

UNIVERSIDAD COMPLUTENSE DE MADRID

FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES
Departamento de Economía Internacional y Desarrollo



TESIS DOCTORAL

**Las inversiones con fondos europeos en las PYME rumanas.
Una aproximación a los determinantes de su absorción**

MEMORIA PARA OPTAR AL GRADO DE DOCTOR

PRESENTADA POR

Livia Ivascu

Director

Pedro José Gómez Serrano

Madrid, 2014

UNIVERSIDAD COMPLUTENSE DE MADRID

FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS

DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA INTERNACIONAL Y DESARROLLO



TESIS DOCTORAL

**LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS.
UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN**

Profesor Director: Dr. Pedro José Gomez Serrano

Autora: Livia Ivascu

Madrid, 2014

Abstract and keywords

The investements with european funds in the romanian SMEs is a complex process whose benefits have been recognized over time, in Romania. But, to get these benefits, it is necessary that each trader know and comply with the requirements of a good mechanism of functionality. Unfortunatly in Romania the absorption rate of the european funds is still very low, the purpose of this thesis is to investigate which are the causes of this situation.

Keywords: european funds, SMEs, European Union, economic development, absorption.

"Los proyectos se sopesan con el consejo; y con dirección sabia se hace la guerra"
Proverbios 20:18

AGRADECIMIENTOS:

Me gustaría que estas líneas sirvieran para expresar mi más profundo y sincero agradecimiento a todas aquellas personas que con su ayuda han colaborado en la realización del presente trabajo.

En especial, quiero agradecer a dos grandes profesores que con su ayuda han colaborado en la realización del presente trabajo, al Dr. D. Pedro José Gómez, por la orientación, paciencia y por todo el apoyo recibido a lo largo de estos años para cumplir uno de los sueños más grandes de mi vida, también al profesor Dr. D. Donato Fernández por haberme animado a comenzar esta investigación y por creer en mi proyecto.

Hago extensiva mi gratitud a los profesores del departamento de Economía Internacional y Desarrollo de la UCM por enseñarme a ser mejor cada día de mi vida.

Un agradecimiento muy especial merece la comprensión, paciencia y el ánimo recibidos de parte de mi madre Nita y mi marido Laurentiu.

A todos ellos, muchas gracias!

INDICE

SIGLAS Y ACRÓNIMOS.....	15
Capítulo 1. INTRODUCCIÓN GENERAL.....	20
1.1 Justificación de la tesis: la importancia de las PYME en la economía y la sociedad.....	20
1.2 Marco metodológico de la investigación. Elección de la muestra y su representatividad	28
1.3. Justificación de la tesis: la importancia de las PYME en la economía y la sociedad	35
1.4 Estructura de la tesis	49
Capítulo 2. EL DESARROLLO ECONOMICO DE RUMANÍA.....	92
2.1 La economía rumana durante la etapa comunista.....	92
2.2 La transición hacia una economía de mercado.....	102
2.2.1. El marco general de la reforma	102
2.2.2. La evolución económica durante el periodo de transición.....	109
2.2.3. La reforma institucional	121
2.2.3.1. El proceso de privatización	124
2.2.3.2. La legislación sobre las PYME durante la transición	129
2.2.3.3. El sistema bancario durante la transición	133
Capítulo 3. CARACTERÍSTICAS DE LAS PYME RUMANAS.....	138

3.1. El periodo pre y post adhesión de Rumanía a la Unión Europea	138
3.2. El periodo de pre-adhesión y el Tratado de adhesión	140
3.2.1. Las condiciones generales de la ampliación de la Unión Europea	144
3.2.2. Las expectativas de las PYME rumanas en la Unión Europea	145
3.3. Repercusiones positivas para Rumanía de la adhesión a la UE.....	150
3.4. La ampliación de la Unión y su impacto sobre las PYME de Rumanía	154
3.5. Las PYME durante el periodo 2000-11 y los efectos de la crisis económica.....	163
3.5.1. La evolución del sector PYME en el periodo 2000-2007.....	164
3.5.2. Evolución de las PYME desde el año 2008 hasta la actualidad	180
3.6. Fuentes de financiación de las PYME.....	191
3.7. La contribución de las PYME a los principales indicadores economicos	201
3.8. Perspectivas futuras para las PYME en Rumanía	206

Capítulo 4. LOS FONDOS DE LA UNIÓN EUROPEA DE PREADHESIÓN Y POSTADHESIÓN.

4.1 Los instrumentos de preadhesión de la UE.....	215
4.1.1. El programa PHARE	218
4.1.1.1. El papel del programa.....	218
4.1.1.2. La implementación de los programas PHARE.....	222
4.1.1.3. Asistencia PHARE para el sector de las PYME.....	227
4.1.2. EL Programa ISPA.....	235
4.1.2.1. El papel del programa ISPA.....	235
4.1.2.2. Objetivos y beneficiarios.....	237
4.1.2.3. La implementación del programa ISPA en Rumanía	239
4.1.3. El programa SAPARD.....	242

4.1.3.1. El papel del programa.....	242
4.1.3.2. La implementación del programa.....	243
4.1.4. Los programas comunitarios.....	249
4.2. Los instrumentos de post adhesión.....	251
4.2.1. Los Fondos Estructurales.....	257
4.2.1.1. Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER)	260
4.2.1.2. El Fondo Social Europeo (FSE).....	262
4.2.1.3. Fondos Estructurales complementarios	263
4.2.1.4. Los Objetivos de los Fondos Estructurales.....	265
4.2.2. El Fondo de Cohesión.....	271
4.2.3. El proceso de inversión con apoyo de la Unión Europea.....	274
4.2.4. Los Programas de Orientación.....	280
4.2.5. Los resultados de la primera etapa de implementación de la estrategia 2007-2013.....	284
 Capítulo 5. DESAFÍOS EN LA ABSORCIÓN DE LOS FONDOS ESTRUCTURALES	 292
5.1.Generalidades sobre estos estudios.....	292
5.1.1. La capacidad de absorción de Fondos Estructurales.....	292
5.1.2. Evaluación de la implementación de la política de cohesión 2007-2013	296
5.1.3. El impacto de la absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión en los principales indicadores macroeconómicos en laUniónEuropea	302
5.2. La situación en la absorción de los Fondos Estructurales en Rumanía.....	306
5.3. Marco metodológico de la investigación empírica	311

5.3.1. Los Instrumentos utilizados en la investigación. El cuestionario y la justificación de las preguntas	313
5.3.2. La elección de la muestra y su representatividad	319
5.4. Proceso de financiación con fondos europeos.....	332
CAPÍTULO 6. PRESENTACIÓN Y ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS.....	339
6.1. Los Factores internos.....	340
6.2. Los Factores externos.....	358
6.3. Balance de los factores que influyen en la absorción y perspectivas de futuro	
.....	396
CAPÍTULO 7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	409
7.1. Punto de partida	409
7.2. Principales conclusiones del estudio	413
7.3. Recomendaciones	425
BIBLIOGRAFIA.....	448
ANEXOS	465
ANEXO N°1 La transición del socialismo al capitalismo en varios países de la Europa del Este.....	466

ANEXO N°2 Las grandes etapas de la construcción europea.....	467
ANEXO N°3 EU Treaties.....	474
ANEXO N°4 Dificultades que tuvieron que afrontar las PYME en 2009 y 2010.....	477
ANEXO N°5 Plan nacional de desarrollo período 2007-2013	478
ANEXO N°6 Los indicadores que caracterizan el nivel de desarrollo y el potencial económico de la Región Sudeste.....	479
ANEXO N°7 La situación detallada de la absorción al 30 de junio de 2013.....	480
ANEXO N°8 Programa Operacional Regional POR 2007-2013	481
ANEXO N° 9 Fondos europeos P.O.- Evolución mayo 2012-junio 2013	482
ANEXO N° 10 Evolución absorción junio 2013 desglose por Programas Operacionales	483
ANEXO N° 11 Proyectos aprobados y contratados dentro del Programa Operacional Competitividad Economica en la Región Sudeste	484
ANEXO N° 12 Proyectos aprobados y contratados dentro del Programa Operacional Regional en la Región Sudeste	486
ANEXO N° 13 Proyectos rechazados dentro del Programa Operacional Regional y del Programa Operacional Competitividad Economica en la Región Sudeste	488
ANEXO N° 14 Situación detallada de la absorción de fondos al 28 de febrero de 2013.....	492
ANEXO N° 15 Plan de Medidas Prioritarias tomadas por el Gobierno, para el fortalecimiento de la capacidad de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión- Revisión en febrero de 2012 -	493
ABSTRACT (Resumen en ingles)	505

ÍNDICE DE CUADROS, GRÁFICOS Y TABLAS

Capítulo 1

TABLA 1.1. El porcentaje de las PYME en la economía de diversos países 24

TABLA 1.2. Comparación de la distribución de las PYME en Rumanía y la UE..... 25

TABLA 1.3. Definición de PYME 26

Capítulo 2

TABLA 2.1. El crecimiento de varios indicadores económicos en Rumanía (tasas medias anuales de cada quinquenio) 66

TABLA 2.2. Los principales indicadores economicos de Rumanía en el periodo 1990-2000..... 77

TABLA 2.3. Evolución en el crecimiento del PIB de Rumanía 1995-2010(en %) 84

TABLA 2.4. Las empresas privadas en Rumanía a 1 de Diciembre de 1991..... 91

TABLA 2.5. Indicadores estructurales del sistema bancario rumano..... 97

GRÁFICO 2.1. Evolución del crecimiento del PIB 1990-2001 (en %). 79

GRÁFICO 2.2. Tendencias del PIB..... 79

Capítulo 3

TABLA 3.1. La percepción sobre la adhesión de Rumanía a la UE, en función del tamaño de la PYME..... 112

TABLA 3.2. Las percepciones de los efectos de la integración de Rumanía a la UE, según las regiones de desarrollo de las que forman parte las PYME	112
TABLA 3.3. El nivel de información sobre la nueva normativa, de acuerdo con el desempeño de las PYME en 2006 comparado con 2005	113
TABLA 3.4. Dificultades derivadas del cumplimiento de las disposiciones del acervo comunitario, en función del tamaño de las PYME	114
TABLA 3.5. Percepción de los efectos positivos de la adhesión a la Unión Europea para las PYME en Rumanía de acuerdo a su tamaño	121
TABLA 3.6. Los efectos positivos de la adhesión a la Unión Europea para las PYME en Rumanía de acuerdo a su tamaño	122
TABLA 3.7. Número de PYME creadas desde 1990 hasta 2011 en Rumanía	124
TABLA 3.8. Dificultades derivadas de la adhesión de Rumanía a la Unión Europea en función del tamaño de las PYME	126
TABLA 3.9. La variación del número de PYME que operaban en el período 1999 - 2008 en Rumanía	131
TABLA 3.10. El número de PYME según los principales sectores de actividad en el período 1999-2004.....	137
TABLA 3.11. Variación del número de PYME por subsector de servicios (2000=100%).....	141
TABLA 3.12. Porcentaje de PYME por subsectores y tamaño (2000 = 100)	144
TABLA 3.13 Estructura de las PYME por tamaño y sectores de actividad 2008.....	148
TABLA 3.14. Distribución de las PYME en Rumanía por regiones PYME/1.000habitantes).....	149

TABLA 3.15. La variación de los registros de PYME en el periodo 2007-2011.....	154
TABLA 3.16. Evolución anual PIB Rumanía.....	166
TABLA 3.17. Contribución de las PYME a los principales indicadores económicos (%).....	167
CUADRO 3.1. Las principales fuentes de financiación de las PYME.....	164
GRAFICO 3.1. La evolución del número de PYME en el período 2001-2008.....	132
GRAFICO 3.2. Distribución de las PYME en el período 2004-2008 en función de su tamaño.....	133
GRÁFICO 3.3. Estructura de las PYME por sector económico de actividad	139
GRÁFICO 3.4. Evolución de las PYME en Rumanía en el periodo 2008-2011.....	146
GRAFICO 3.5. La estructura regional de las PYME en 2001 y 2010.....	151
GRÁFICO 3.6. Fuentes de financiación para proyectos de inversión-Agricultura y Pesca	161
GRÁFICO 3.7. Fuentes de financiación para proyectos de inversión -Industria y Energía- Construcción.....	161
GRÁFICO 3.8. Fuentes de financiación para proyectos de inversión-Comercio-Hostelería y Restauración	162
GRÁFICO 3.9. Fuentes de financiación para proyectos de inversión Transporte-Otros Servicios	162
GRÁFICO 3.10. Contribución de las empresas al volumen de negocio (2010).....	169

Capítulo 4

TABLA 4.1. La asistencia financiera en la etapa de preadhesión durante el período 2000-2006.....	181
TABLA 4.2. Los resultados del Subprograma CES en Rumanía	189
TABLA 4.3. Distribución de los fondos del ISPA por Estados beneficiarios	201
TABLA 4.4. Proyectos finalizados en 2010 y financiados con el fondo ISPA	206
TABLA 4.5. La evolución interanual de la agricultura en el periodo 2000-2008	210
TABLA 4.6. Proyectos aprobados y financiados SAPARD organizados por medidas y regiones.....	212
TABLA 4.7. La distribución de la asignación de los fondos de postadhesión	217
TABLA 4.8. Funcionamiento y financiación de los programas operacionales en Rumanía	218
TABLA 4.9. Distribución fondos de post-adhesión a la Unión Europea para Rumanía en el período 2007-2013 (en millones de euros).....	220
TABLA 4.10. Número de proyectos realizados por los ayuntamientos para la obtención de fondos europeos, por cada 10 000 habitantes en 2010.....	249
CUADRO 4.1. El proceso de implementación PHARE.....	191
CUADRO 4.2. Proyectos financiados con fondos PHARE.....	198
CUADRO 4.3. El proceso de implementación	205
CUADRO 4.4. Supuesto practico.....	239
CUADRO 4.5. SAPS	241

GRÁFICO 4.1. La evolución de los fondos de preadhesión en Rumanía en el período 1991-2010.....	182
GRÁFICO 4.2. Financiación de proyectos con fondos PHARE en el período 2000-2006 en Rumanía.....	184
GRÁFICO 4.3. Las Fuentes de financiación del programa SAPARD.....	210
GRÁFICO 4.4. Evolución de los recursos anuales de los Fondos Estructurales y del Fondo de Cohesión en Rumanía (en millones de euros).....	237
GRÁFICO 4.5. Asignaciones totales para los Fondos Estructurales y para el Fondo de Cohesión en el período 2000-2007 (en millones de euros).....	237
GRÁFICO 4.6. La asignación CSNR por Programas Operacionales.....	247
GRAFICO 4.7. Impacto de los fondos europeos sobre las PYME y sobre el desarrollo de la economía	254

Capítulo 5

TABLA 5.1. Distribución fondos de post-adhesión a la Unión Europea para Rumanía en el período 2007-2013	271
TABLA 5.2. La situación de la absorción de fondos Unión Europea al 28 de febrero de 2013	272
TABLA 5.3. Límites de financiación con fondos europeos en función de los objetivos	301
TABLA 5.4. La contribución del beneficiario por dominios mayores según categorías	302
CUADRO 5.1. Análisis DAFO de la Región Sudeste.....	294
GRÁFICO 5.1. Empleo creado en el periodo 2007-2011	267

GRÁFICO 5.2. Tamaños de la 50 PYME encuestadas	288
--	-----

Capítulo 6

GRÁFICO 6.1. Pregunta nº 4- ¿Su empresa ha gestionado hasta la fecha algún proyecto financiado por fondos provenientes de organismos internacionales ó con financiación no reembolsable? Representación respuestas de las 50 empresas encuestadas	310
---	-----

GRÁFICO 6.2. Pregunta nº 4- ¿Su empresa ha gestionado hasta la fecha algún proyecto financiado por fondos provenientes de organismos internacionales ó con financiación no reembolsable? Empresas a las que NO aprobaron el proyecto presentado	311
---	-----

GRÁFICO 6.3. Empresas a las que no aprobaron el proyecto presentado	311
---	-----

GRÁFICO 6.4. Las PYME que acudieron a servicios especializados para asesoramiento en el proyecto	314
--	-----

GRÁFICO 6.5. Los costes de los servicios financieros en Rumanía en opinión de las PYME encuestadas	319
--	-----

GRÁFICO 6.6. Las PYME en Rumanía en función del tamaño.....	320
---	-----

GRÁFICO 6.7. El grado de importancia que tiene para la financiación del proyecto, obtener un préstamo bancario (pregunta nº7)	322
---	-----

GRÁFICO 6.8. Comparativa del grado de importancia que tiene para la financiación del proyecto, obtener un préstamo bancario	323
---	-----

GRÁFICO 6.9. Problemas que tuvieron que afrontar en la preparación del proyecto.....	324
--	-----

GRÁFICO 6.10. Los principales factores (como instituciones/participantes) que determinan el bajo índice de Fondos Estructurales y de Cohesión (pregunta nº 13).....	326
--	-----

GRÁFICO 6.11. La principal causa en la baja tasa de absorción de los fondos (pregunta nº 14).....	341
---	-----

GRÁFICO 6. 12. Los principales impedimentos en la absorción (pregunta nº 15)	343
GRÁFICO 6.13. Contribución de los principales impedimentos en la absorción.....	345
GRÁFICO 6.14. El tiempo de espera en la en la firma del contrato una vez aprobado el proyecto.....	348
GRÁFICO 6.15. El tiempo de espera en la recepción del pago una vez firmado el contrato	351
GRÁFICO 6.16. Soluciones que encontraron las 25PYME encuestadas en caso de retrasos de los pagos de los fondos aprobados.....-	353
GRÁFICO 6.17. El número de funcionarios que han beneficiado de bonificaciones para la gestión de los fondos europeos.....	355
GRÁFICO 6.18. El acceso a la información básica	358
GRÁFICO 6.19. En opinion de los beneficiarios si el proyecto financiado con fondos europeos ha beneficiado el desarrollo de su empresa y ha contribuido al bienestar de la comunidad.....	360
GRÁFICO 6.20. Resumen de la presentación de los factores que influyen	362
GRÁFICO 6.22. El interés las PYME en aplicar proyectos en la programación 2014-2020	363
GRÁFICO 6.22. Comparativa sobre el interés de las PYME en aplicar proyectos en la programación 2014-2020.....	364
GRÁFICO 6.23. Pagos a los beneficiarios.....	367
GRÁFICO 6.24. La tasa de absorción actual por cada programa operacional	368
GRÁFICO 6.25. Evolución de la tasa de absorción total de los PO 2012–2013.....	371

SIGLAS Y ACRÓNIMOS

ANIMMC	Agentia Nationala a Intreprinderilor Mici si Mijlocii si Cooperative”- Agencia Nacional de Pequeñas y Medianas Empresas y Cooperativas
AIPPIMM	Agentia pentru Implementarea Proiectelor si Programelor pentru IMM-uri Agencia para la Implementación de los Proyectos y Programas para PYME
ANP	Agencia Nacional de Privatización
ANOF	Agencia Nacional de Empleo
AP	Asociación para la Adhesión
APIA	Agencia de Pagos e Intervención en la Agricultura
BERD	Banco Europeo de Reconstrucción y Desarrollo
BEI	Banco Europeo de Inversiones
BM	Banco Mundial
BNR	Banco Nacional de Rumanía
CAEN	Clasificación de las Actividades de la Economía Nacional

CAME	Consejo Económico de Ayuda Mutua
CDI	Investigacion y Desarrollo (Cercetare, Dezvoltare si Inovare)
CES	Programa de Cohesión Económica y Social
CNIPMMR	Consiliul Național al Întreprinderilor Private Mici și Mijlocii din România (Concilio Nacional de la Pequeña y Mediana Empresa)
CNP	Comisión Nacional de Prognosis
COMECON	Council for Mutual Economic Assistance
CSNR	Cadrul Strategica Nacional de Referinta
DGPOLDE	Dirección General de Planificación y Evaluación de Políticas para el Desarrollo
DMI	Dominio Mayor de Intervención
EUROSTAT	Statistical Office of the European Communities, oficina europea de estadística
EX-ANTE	Antes de Contratacion
EX-POST	Después de Contratación
FC	Fondo de Cohesión
FEOGA	Fondo Europeo de Orientación y Garantía
FEDER	Fondo Europeo de Desarrollo Regional

FIDA	Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola
FMI	Fondo Monetario Internacional
FNI	Fondo Nacional de Inversiones
FPC	Formación Profesional Continua
FSE	Fondo Social Europeo
GAC	Gospodarii Agricole Colective – las Granjas Colectivas
HG	Hotărâre de Guvern -Decisión del Gobierno
IFOP	Instrumento Financiero de Orientación de la Pesca
IMM	Intreprinderi Mici si Mijlocii (PYME)
INS	Instituto Nacional de Estadística
ISPA	Instrument for Structural Policies for Pre-Accession
IT	Tecnologia Informatica
IVA	Impuesto al Valor Agregado
MAE	Ministerio de Asuntos Exteriores
MAEC	Ministerio de Asuntos Exteriores y Cooperación
MAPDR	Ministerio de Agricultura, Silvicultura y Desarrollo Rural
MINDBANK	Banca pentru Mica Industrie si Libera Initiativa (El Banco para la

Pequeña Industria)

MIE El Ministerio de la Integración Europea

NASMEC National Agency for SMEs and Cooperation

OCDE Organización para la Cooperación y Desarrollo Económicos

ODM Objetivos de Desarrollo del Milenio

ONU Organización de Naciones Unidas

ONRC El Registro Nacional del Comercio

OPCP La Oficina de Pagos y Contratación PHARE

OUG Orden Urgente del Gobierno

PAC Política Agraria Común

PIB Producto Interno Bruto

PYME Pequeña y Mediana Empresa

PHARE Poland and Hungary: Assistance for Restructuring their Economies

PCR Partido Comunista de Rumanía

PNAA Programa Nacional para la Adopción del Acervo comunitario

PND Plan Nacional de Desarrollo

PNADR	Plan Nacional de Agricultura y Desarrollo Rural
PMSU	Partido Comunista Húngaro
POR	Programa Operacional Regional
RA	Regia Autónoma
RICOP	Programa de Reestructuración de las Empresas y Reconversión Profesional
SAPARD	Special Accession Programme for Agriculture and Rural Development
SA	Sociedad Anónima
SUC	Sucursal
TEN-T	Redes Trans-Europeas de Transporte
TIC	Tecnologías de Información y Comunicación
UE	Unión Europea

CAPÍTULO 1. INTRODUCCION GENERAL

1.1. MOTIVACIÓN

En términos generales el motivo que me ha llevado a desarrollar esta investigación es la convicción del importante papel que tienen las PYME en la economía y el deseo de captar su alcance en el caso de Rumanía. Aunque hay zonas donde puede continuar el debate sobre la contribución que tienen estas empresas respecto al desarrollo, existe un consenso sobre ciertas aportaciones fundamentales de este tipo de empresas¹ (Jan de Kok; Claudia Deijl; Christi Veldhuis-Van-Essen, 2013. La Organización Internacional del Trabajo, la Agencia Alemana para la Cooperación Internacional). Especialmente interesante resulta analizar este fenómeno en un país que por haber mantenido un sistema de planificación centralizada y propiedad pública de los medios de producción, carecía de un tejido empresarial privado cuando desapareció el sistema soviético aplicado en Rumanía durante la etapa comunista (1947-1989).

¹ Jan de Kok; Claudia Deijl; Christi Veldhuis-Van-Essen, 2013. La Organización Internacional del Trabajo (OIT) y la Agencia Alemana para la Cooperación Internacional (GITZ) han publicado en 2013 un estudio que analiza el impacto de las PYME en la creación de empleo y la reducción de la pobreza en los países en desarrollo, y los resultados son muy estimulantes. El estudio, "Is Small Still Beautiful? Literature Review of Recent Empirical Evidence on the Contribution of SMEs to Employment Creation" (¿Lo pequeño sigue siendo hermoso? Revisión bibliográfica de los datos empíricos sobre la contribución de las PYME a la creación de empleo), analiza alrededor de 50 estudios de investigación y concluye que las PYME proporcionan dos terceras partes de todos los empleos formales en los países en desarrollo de África, Asia y América Latina, y el 80 por ciento en los países en los países de bajos ingresos, sobre todo en África Subsahariana.

El proceso de integración de la Unión Europea abrió la posibilidad de fortalecer este tejido empresarial incipiente con el apoyo de los fondos europeos. Sin embargo, sorprendentemente, se ha producido un fenómeno que requiere una explicación adecuada y que pasó a constituir el objetivo central de mi investigación: a pesar de la abundancia de solicitudes -que superan con mucho la disponibilidad de los recursos presupuestados- se han plasmado muchas menos operaciones de las previstas inicialmente y, en consecuencia, no se han aprovechado estas oportunidades de financiación proporcionadas por la Unión Europea.

Aparte de esta motivación objetiva que me ha hecho elegir este tema para la presente investigación hay otro motivo de carácter personal, que ha venido a sumarse en la determinación del objeto de estudio. El hecho de que he nacido en Rumanía, despertó en mi el interés de investigar sobre mi país y sobre los factores que podrían estimular su desarrollo para ir reduciendo la brecha que todavía existe entre mi país (Rumanía) y otros países de la Unión Europea.

OBJETIVO GENERAL Y PREMISAS DE LA TESIS

Objetivo general de la investigación: Rumanía es un país en desarrollo que tiene gran necesidad de los fondos europeos, pero que a pesar de ello y del gran número de solicitudes de financiación que sus empresas han presentado (que incluso superó los recursos disponibles), presenta un índice de absorción de los fondos europeos muy bajo. Por ello, además de poner de relieve la importancia de las PYME en la economía rumana, la investigación pretende identificar los factores que determinan este comportamiento e impiden la absorción de los fondos europeos en Rumanía.

Del objetivo principal del estudio, derivan otros objetivos específicos como:

- observar la evolución/ la trayectoria de las PYME después de la caída del régimen comunista y durante la integración de Rumanía en la UE;

- determinar cuántas nuevas empresas se crearon en los últimos diez años en Rumanía;
- analizar cuál es la contribución del sector de las PYME al desarrollo económico de Rumanía;
- el impacto que tuvo la actual crisis económica sobre el desarrollo de las PYME en Rumanía;
- tratar de mostrar la importancia de la financiación de las pequeñas y medianas empresas rumanas (PYME) con fondos procedentes de la Unión Europea;
- clasificar los factores identificados como determinantes en la absorción;
- cuales son las instituciones y organos de las que dependen los dichos factores;
- determinar, en qué medida influyen ciertos factores en la absorción de los fondos europeos;
- observar como ha ido la evolución de la absorción durante el periodo 2007-2013;
- analizar si se han tomado medidas para favorecer la absorción;
- cuales son las perspectivas de futuro de las PYME respecto a la presentación de proyectos en el proximo periodo, la programación 2014-2020.

Para abordar el trabajo es necesario partir de algunas premisas que permitan encuadrar el análisis en su adecuado contexto. La principal de ellas, es que Rumanía, como es bien sabido, ha pertenecido por más de cuarenta años a la órbita de la ex Unión Soviética, un socialismo centralizado y dirigista que no se conducía por las reglas de mercado. Esto ha obligado a Rumanía, tras recuperar su independencia de la URSS en 1989, a una complicada transición política, económica y social, del mismo modo que ha

sucedido con el resto de los países del Este que fueron satelizados por la URSS tras la Segunda Guerra Mundial.

A esta premisa esencial se subordinan todas las restantes: la falta de tradición en la creación y organización de empresas, la ausencia de empresarios emprendedores, la imposibilidad de construir unidades productivas importantes, la ausencia de un sistema estadístico fiable y, así, un lugar etcétera que iremos poniendo de manifiesto a lo largo del trabajo. Todo ello lógicamente se traduce en una serie de limitaciones a la hora de poder desarrollar una investigación suficientemente rigurosa, que en nuestro caso, se ha tratado de superar con mucho esfuerzo y una buena dosis de ilusión.

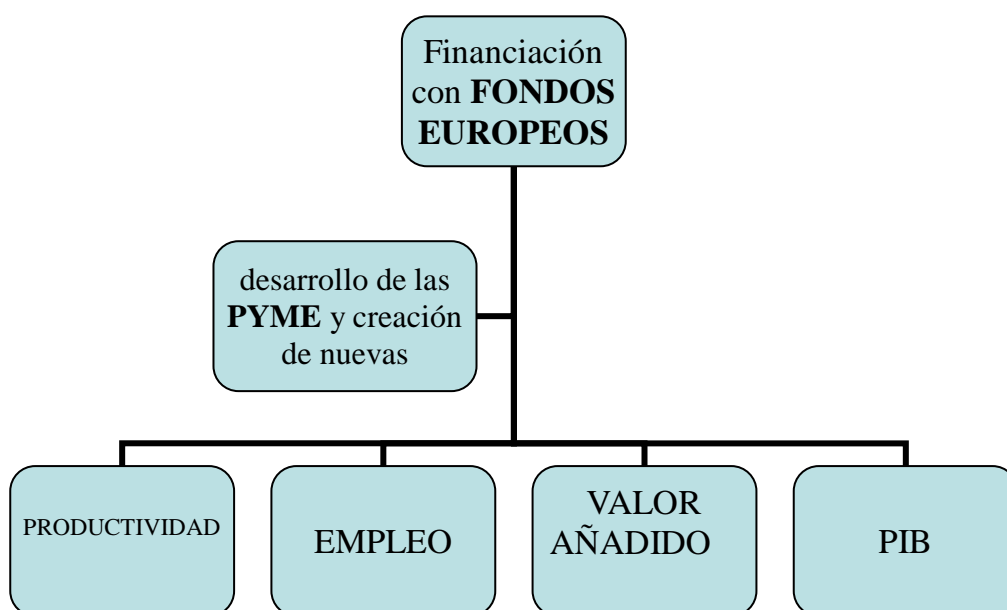
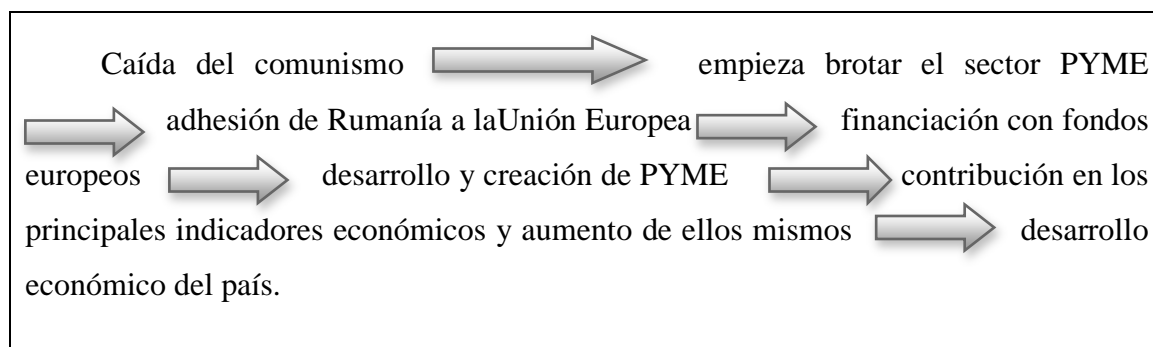
Desde el punto de vista metodológico, la investigación pretende aproximarse al estudio de la problemática de la financiación de las PYME a partir de fondos europeos articulando dos momentos. En el primero, se presentan de forma general las características de las PYME rumanas en el contexto de la transición de un sistema económico de planificación estatal a otro de economía de mercado. En el segundo, se lleva a cabo un estudio de caso referido a 50 PYME de la Región Sudeste, encaminado a identificar los factores que han hecho posible o han frustrado la obtención de fondos europeos.

En definitiva, el enfoque propuesto para el estudio tiene dos partes:

La *primera parte de investigación* la dedicaremos al análisis del marco económico en el que se desarrollan las PYME rumanas y de las características de los programas europeos de apoyo a las empresas. Esta primera parte se inicia a partir de la evolución de las PYME después de la caída del régimen comunista, tomando como base los balances e informes presentados ante el Registro de Comercio, los informes anuales de la Unión Europea y los datos del Instituto Nacional de Estadística. Esto permitirá seguir con detalle la evolución de las PYME.

Luego podremos continuar observando la evolución de las PYME durante la adhesión e integración de Rumanía en la UE; ver el impacto que tuvo sobre las PYME la entrada de Rumanía en la Unión Europea y finalmente observar el impacto global que las PYME han tenido sobre la economía nacional.

Un esquema cronológico sencillo del planteamiento de esta primera parte la investigación sería el siguiente:



El desarrollo de las PYME influye en el desarrollo de la economía en general debido a la influencia que tiene sobre los principales indicadores económicos. Gracias a la implementación de fondos europeos, tanto de preadhesión como pos-adhesión, el número de PYME puede registrar una evolución positiva en Rumanía. El desarrollo de las PYME, pueden traer otros resultados como: la evolución positiva del PIB, el crecimiento de la producción, el aumento del empleo y la disminución del desempleo, etc.

La *segunda parte de este trabajo* investiga, de un modo exploratorio, sobre las causas de la baja tasa de absorción de fondos europeos que ha registrado Rumanía en la

programación 2007-2013. Se identificarán los factores que influyen en la absorción de dichos recursos y la importancia relativa de su contribución a la muy baja tasa de absorción en Rumanía. En esta segunda parte, realizaremos una aproximación empírica a la realidad empresarial rumana, mediante una muestra de empresas que han tenido éxitos y fracasos en el acceso a este tipo de financiación. En concreto se ha realizado una encuesta con 20 preguntas, que se ha distribuido a 50 PYME de la Región Sur Este de Desarrollo, que presentaron solicitudes para obtener financiación no reembolsable con fondos europeos en el periodo 2010- 2012, dentro del Programa Operacional Competitividad Económica y El Programa Operacional Regional.

De las 50 PYME cuyos responsables fueron entrevistados directamente por la autora de esta tesis, se dividen en dos categorías: 25 PYME que han presentado proyecto para obtener financiación con Fondos Estructurales y se han beneficiado de financiación con fondos Estructurales y otras 25 PYME que han aplicado pero finalmente no se han podido beneficiar de financiación con fondos europeos, en el periodo de postadhesión 2007-2013.

PREGUNTAS DE LA INVESTIGACIÓN

Reconociendo la importancia crucial de las PYME en el desarrollo económico, la Unión Europea adoptó en 2008 la iniciativa “*Small Business Act*”², que esboza una agenda política destinada a crear un clima favorable para el desarrollo de las PYME y sirve para promover las energías empresariales en Europa. El énfasis en el espíritu empresarial y el papel de las PYME continúa en la estrategia europea de crecimiento para 2020 denominada *Europa 2020*, y que tiene entre sus objetivos mejor apertura del mercado único, superando los obstáculos que tienen las pequeñas empresas para participar en el mercado único. La Unión Europea, reconoce que las PYME son la principal fuente de desarrollo en términos de creación de puestos de trabajo en una economía. Esta opinión es

² European Commission, <http://www.sba.gov/sites/default/files/files/Small%20Business%20Act.pdf>

compartida en la mayoría de las organizaciones (la Comisión Europea, la OCDE, etc) internacionales.

Teniendo en cuenta su importante papel en la mayoría de los países del mundo, me pregunto si para el desarrollo económico de Rumanía las PYME tienen realmente tanta importancia. Sin embargo, el sector de las PYME en Rumanía tiene ciertas características que lo distinguen de manera negativa la media de la UE-27. Por ejemplo la densidad de las PYME en Rumanía (PYME/1000 hab.) es casi la mitad de la media de la UE. Una explicación podría ser que las PYME rumanas generalmente reflejan el retraso económico del país, comparando con la media de la UE-27.

El conjunto de preocupaciones y convicciones que hemos indicado generaron una serie de preguntas que nos planteamos al comenzar esta investigación y que han guiado su desarrollo:

- ¿Tendrán las PYME un papel tan importante en la economía rumana como en otros países?
- ¿Cómo ha evolucionado el sector de las PYME en Rumanía desde el final del régimen comunista?
- ¿Cuál ha sido el impacto de los fondos europeos en la economía en general y en el tejido empresarial en particular?
- “¿Por qué el índice de absorción de los fondos europeos ha sido tan bajo en Rumanía?” teniendo en cuenta la gran necesidad que tiene el país de recursos financieros.
- ¿Cuáles son los factores específicos que contribuyen a la baja tasa de absorción de los fondos europeos en Rumanía?

HIPÓTESIS DE LA INVESTIGACIÓN

A nivel europeo y más allá, las pequeñas y medianas empresas (PYME) son consideradas como un factor clave para la integración, el crecimiento, el empleo y la superación de los períodos de crisis económica. Teniendo en cuenta que Rumanía había mantenido durante décadas un sistema de planificación centralizada y propiedad pública de los medios de producción, carecía de un tejido empresarial privado de PYME cuando desapareció el sistema soviético aplicado en Rumanía durante la etapa comunista y se ha tenido que adaptar aceleradamente al contexto propio de la Unión Europea partiendo de un nivel de desarrollo muy inferior al promedio comunitario, fue posible formular varias hipótesis de partida:

H1: A pesar del difícil contexto económico de la transición, creemos que las PYME de Rumanía han registrado una evolución muy positiva después de la caída del régimen comunista y que su contribución a los principales indicadores económicos del país ha sido muy importante.

H2: Dadas las características económicas de Rumanía, los Fondos Europeos constituían un recurso muy valioso -cualitativa y cuantitativamente- que podía haber impulsado y consolidado el emergente sector de las PYME capacitándolas para competir en el mercado comunitario.

H3: Teniendo en cuenta el bajo nivel de absorción de Fondos Europeos que, de hecho, se ha producido en Rumanía, suponemos que las causas que explican ese comportamiento son tres: la falta de un adecuado marco normativo que debiera haber establecido el gobierno rumano para regular estas subvenciones; el alto nivel de burocracia y el débil plan estratégico de las Instituciones y Organismos Intermediarios que coordinan y gestionan los fondos europeos y la dificultad para acceder a financiación crediticia complementaria para ejecutar los proyectos.

1.2. MARCO METODOLÓGICO DE LA INVESTIGACIÓN. ELECCIÓN DE LA MUESTRA Y SU REPRESENTATIVIDAD

Aunque este estudio posee un carácter cualitativo y no cuantitativo debido al limitado número total de encuestas realizadas, vamos a explicar detalladamente su configuración, porque la elección de la muestra de las 50 PYME respecto a la población considerada le otorga una significativa representatividad a la muestra escogida de las 50 PYME. Con el fin de que el número de empresas consultadas fuera representativo hemos restringido el campo de la siguiente forma:

- Escogimos una región (la Sur Este) de las ocho regiones de desarrollo de Rumanía;
- Escogimos dos Programas Operacionales de los siete POR de la programación 2007-2013 (POCCE y POR)
- Escogimos un dominio (rama) de cada uno de los dos Programas (DMI1.1 y DMI 4.3)
- Escogimos tres años: 2010-2012 del periodo de programación 2007-2013 de seis años. Este período es el más reciente y presenta datos que nos pueden ser útiles en la actualidad.

Dos son los motivos por los que escogí la Región Sudeste: el primero porque es una región muy representativa, es la segunda más grande de las ocho de Rumanía, es una región muy necesitada de financiación por lo tanto el interés debería de ser muy alto en aplicar proyectos para su aprobación y financiación y el segundo es uno personal que tiene que ver con el vivir de mi familia en esta región.

Las 50 PYME sujetas a la encuesta se han beneficiado o, al menos, han presentado algún proyecto para la financiación con fondos europeos a través de uno de los dos programas operacionales que son de los más accesibles para la financiación de proyectos a PYME. Escogimos estos dos programas porque tienen muchas líneas de financiación especialmente para PYME y son de los más accesibles para las PYME. Otro motivo importante por el que hemos escogido estos dos programas es porque son se dirigen sobre

todo a la financiación de proyectos de las PYME y sonde fácil acceso para las mismas. Estos programas son:

- POR Competitividad Económica- DMI1.1 eje prioritario 1 *“Inversiones productivas y la preparación de las empresas para la competitividad en el mercado, especialmente para PYME”* y
- POR Desarrollo Regional con el Eje Prioritario nº 4- *“Apoyo al desarrollo del medio de negocios regional y local- el DMI 4.3Apoyo especialmente al desarrollo de las pequeñas empresas”*; en la Región Sudeste de desarrollo.

Según datos del Ministerio de los Fondos Europeos, al 31 de marzo de 2013, dentro del programa POR Desarrollo Regional eje 4, y dominio DMI 4.3 había un total de 1.907 proyectos aprobados, de los cuales 1.672 contratos se encontraban ya firmados. En la misma fecha (31 de marzo 2013) y en todas las regiones, dentro del programa POS Competitividad Económica en el eje 1 y en los tres dominios prioritarios (DMI 1.1.+DMI 1.2+DMI1.3), y teniendo en cuenta todas las regiones de Rumanía, había un total de 2.016 proyectos aprobados, de los cuales 1.422 contratos firmados.³

Para tener los datos más concretos del periodo 2010-2012 que tomamos en estudio y referidos a la Región Sudeste en los programas específicos que tomamos para investigación, nos pusimos en contacto con la Dirección de Administración de los Fondos Europeos en la Región Sur Este. Allí pudimos contactar con la señora Jeni Craciun-¿directora en la Institución de Implementación y la señora Victoria Hodina- consejera en el Ministerio de los Fondos Europeos.

³Teodorovici E.- ministro de los Fondos Europeos, 26 de marzo de 2013, *“ Fonduri Unión Europea pentru IMM-uri”* pag. 3 y pag. 6 http://www.mediafaxtalks.ro/wp-content/uploads/2013/03/eugen_teodorovici.pdf

Según datos de la Autoridad de Management Regional Sur-Este y el Ministerio de los Fondos Europeos, el periodo 2010-2012 en la Región Sudeste de Desarrollo en el programa POR, el número total de contratos firmados era de 318, de los cuales unos 90 contratos firmados dentro del eje 4, dominio 4.3; en cuanto a los proyectos rechazados en el mismo periodo en el programa POR dominio 4.3 hay unos 40 proyectos rechazados sin tener en calculo aquellos proyectos que están “en trámite” de hace más de un año ni aquellos proyectos a los que renunciaron los beneficiarios. En cuanto al programa POS CCE, dominio 1.1. eje 1, en el periodo 2010-2012, en la Región Sudeste habían unos 50 proyectos rechazados y 73 contratos firmados.

El objetivo general del POR Competitividad Económica es el crecimiento de la productividad de las empresas rumanas para reducir la brecha entre la productividad media de estas y la productividad media de la Unión Europea.

El objetivo del PO Regional consiste en apoyar el desarrollo económico, social, territorial equilibrado y duradero sostenible, de las regiones de Rumanía, de acuerdo con sus necesidades y recursos específicos, centrándose en los polos de crecimiento urbanos, mediante la mejora del entorno de la infraestructura y el medio de negocios para hacer de las regiones de Rumanía, especialmente aquellas más retrasadas, unos lugares más atractivos para vivir, visitar, invertir y trabajar.

Los 50 sujetos han aplicado para la financiación de sus proyectos en la segunda parte del periodo de postadhesión: 2010-2012. Varios son los motivos por los que hemos escogido este periodo, mencionamos algunos como: es un período en el que Rumanía ya ha podido acumular un poco de experiencia en sus responsabilidades y gestiones como miembro en la Unión Europea, también este es el periodo más reciente siendo la segunda parte del periodo de postadhesión, es también una época más difícil para las empresas por la crisis financiera y la necesidad de apoyo financiero que tienen las PYME rumanas más que nunca, también porque en esta segunda parte las legislación nacional y comunitaria con respecto a la financiación ha cambiado.

Mencionamos especialmente la Ordenanza de Emergencia nº 64 de 3 de junio de 2009, sobre la gestión financiera de los instrumentos estructurales y su uso para el objetivo de convergencia. También el Orden del Ministro, nº 2548/2009 para la aprobación de las normas metodológicas de aplicación de la Ordenanza nº 64/2009. Los ordenes nº 160 y el nº 467/2009 que emiten una Guía de Beneficiario para los Programas Operacionales, por lo tanto los problemas de información y comunicación disminuyen con esta medida.

Las 50 empresas aplicaron proyectos en la Región Sudeste de Rumanía. Dos son los motivos por los que escogí esta región: el primero porque es una región muy representativa, es la segunda más grande de las ocho de Rumanía, es una región muy necesitada de financiación por lo tanto el interés debería de ser muy alto en aplicar proyectos para su aprobación y financiación y el segundo es uno personal que tiene que ver con el vivir de mi familia en esta región.

Después, se estudian las respuestas y se hace la representación gráfica para cumplir con los objetivos de la encuesta de identificar los factores internos y externos que influyen en la absorción de fondos europeos.

En cuanto a las herramientas utilizadas en el estudio, que consisten en el análisis cualitativo, la recolección, procesamiento e interpretación de datos estadísticos y de previsión, los métodos econométricos, sin una base de datos integrada sobre las PYME, el primer desafío de la investigación, fue identificar todas las posibles fuentes de datos relevantes sobre la actividad, la evolución y el rendimiento de las PYME.

El proceso de recolección de datos involucrados en un proceso compuesto por tres fases:

1. seleccionar las fuentes de datos
2. recoger y trabajar los datos.
3. seleccionar los indicadores estadísticos importantes

Tanto a nivel nacional como a nivel internacional existen muchas fuentes de datos estadísticos sobre las PYME. Excluyendo los estudios realizados por diferentes entidades de investigación se consideraron sólo las fuentes de datos oficiales, con el objetivo de tener un alto grado de comparabilidad de los datos y el método seguro de tratamiento estadístico.

Las principales fuentes consideradas fueron:

a) fuentes nacionales:

- El Registro Nacional de Comercio (ONRC)
- El Instituto Nacional de Estadística (INS)
- El Concilio Nacional de las Pequeñas y Medianas Empresas (CNIPMMR)
- La Comisión Nacional de Prognosis (CNP)
- El Banco Nacional de Rumanía (BNR)
- El Ministerio de Economía, Comercio y Ambiente de Negocios (MECMA)
- La Agencia Nacional para la Implementación de Proyectos de los organismos y programas de las PYME (AIPPIMM)
- El Ministerio de Finanzas Públicas (MFP)
- Carta Alba de las PYME (CNSR)

b) Fuentes internacionales:

- EUROSTAT, Structural Business Statistics (SBS) (SBS)
- Comisión Europea (CE),
- Dirección General de Industria y Emprendimiento
- Banco Mundial (BM)

Para el cálculo de la contribución que tiene las PYME sobre los principales indicadores económicos se han utilizado datos estadísticos del Instituto Nacional de Estadística, EUROSTAT pero principalmente del Registro General del Comercio. Y Para observar la contribución de las PYME al VAB no había muchos datos estadísticos por lo

tanto se ha calculado utilizando la cuenta de “Pérdidas y ganancias”, del balance ONRC. Contablemente, la fórmula de cálculo del Valor Añadido Bruto se puede explicar así:

Margen Comercial (Mc) = Venta de mercancía – coste de la mercancía vendida

Margen comercial (Mc) = cta.707 – cta. 607

Producción del ejercicio = producción vendida (cta. 70- cta.707) +/- Producción en el stock (cta. 711) + Producción inmovilizada (cta. 72)

Consumo del ejercicio, proveniente de los terceros =

=ctas.600+601+602+603+604+605+606+608+ cta.61 + cta.62

VAB= Margen Comercial + Producción del ejercicio - Consumo del ejercicio, proveniente de los terceros.

En lo que se refiere al intervalo de análisis 2000-2013- que se ha elegido para la investigación (primer periodo para el marco económico en el que se desarrollan las PYME y luego analizar las problemas de absorción de los últimos años), hay que mencionar las siguientes cuestiones particularmente relevantes:

- El año 2000 fue un punto de inflexión en la evolución de la economía rumana, por dos principales razones. En primer lugar, Rumanía fue aceptada en las negociaciones para la adhesión a la Unión Europea (la apertura de los 31 capítulos de negociación). Así se sentaron las bases del desarrollo de una nueva forma de coacción que procedía de los organismos europeos y orientados hacia las condiciones de integración, que dio un nuevo impulso para la construcción e implementación de las políticas estructurales. La segunda, fue la adopción de una estrategia de desarrollo económico a mediano plazo 2000-2007 impulsada a través de los fondos europeos de preadhesión y, más tarde, de los fondos de postadhesión 2007-2013.

- Desde 2007, Rumanía es miembro de pleno derecho de la UE. Este hecho, facilita un enfoque del análisis en términos de "antes" / "después" de la entrada de Rumanía en la

UE, que permite destacar los principales efectos que tuvo este acontecimiento sobre el sector de las PYME;

- El segundo periodo de análisis, el de postadhesión (a partir del 2007 en adelante), está parcialmente interrumpido -desde el año 2009- por la fuerte crisis económica que afecta a Europa. Por lo tanto, aparecen grandes diferencias entre las tendencias que captura el análisis de dos periodos de desarrollo opuestos, que se caracterizan así: el primer periodo -hasta 2009- dio lugar a un crecimiento económico sostenido y, el segundo, -2009-2011- estuvo marcado por una profunda crisis. Esta "diferenciación de contextos económicos" justifica también un segundo enfoque del análisis en términos de "antes / después de la crisis", destacando los principales efectos que ésta ha tenido sobre el sector de las PYME.

Aunque las motivaciones han sido mayores que los impedimentos en la realización de la investigación, mencionaremos a continuación algunos de estos. Los principales aspectos que han limitado la investigación científica son los siguientes:

- Falta de una base de datos con indicadores macroeconómicos representados mensuales para la cuantificación econométrica de las posibles relaciones que existe entre ellos y el pago de los Fondos Estructurales y de Cohesión;
- Acceso limitado a la documentación sobre el proyecto presentado por los beneficiarios encuestados;
- La poca disposición de algunos beneficiarios de colaborar y dar respuestas más detalladas en relación con el proyecto, expresando el miedo de tener revisiones adicionales y de que sus respuestas jueguen en su contra empresa en un momento dado;
- Utilizar una investigación exploratoria a base de cuestionarios muestra un grado de subjetividad, pero consideramos que los resultados obtenidos son relevantes y la información recibida puede ser eficaz para todos los interesados en la aplicación de la política de cohesión;

- La evaluación del impacto de los Fondos Estructurales en Rumanía sobre el desarrollo se ha hecho en base a los datos disponibles, concientizando que el impacto presenta un alto nivel de complejidad y solicita un equipo de investigadores para un periodo largo y recursos financieros consistentes.

A pesar de las dificultades señaladas se ha podido realizar un estudio profundo, del cual presentaremos algunas interesantes conclusiones al final de esta investigación.

1.3. JUSTIFICACIÓN DE LA TESIS: LA IMPORTANCIA DE LAS PYME EN LA ECONOMÍA Y LA SOCIEDAD

A nivel europeo y más allá, las pequeñas y medianas empresas (PYME) son consideradas como un factor clave para la integración social, el crecimiento económico, la innovación productiva, la generación de empleo y la inserción laboral. La flexibilidad y la adaptabilidad son las características esenciales del sector de las PYME que ayudan a superar los períodos de crisis económica y que pueden ser de gran relevancia para superar la actual recesión.

A partir de los años ochenta, la creación de empresas está tomando un importante auge como campo de investigación científica (Brockhaus, 1987; Sexton y Bowman-Upton, 1988; Hisrich, 1988; Stevenson y Harmelin, 1990; Bygrave y Hofer, 1991; Blenker, 1992; Hornaday, 1992; Bowmen y Steyaert, 1992; Johannison, 1992; Veciana, 1999; Lundström y Stevenson, 2001 y 2002; Stevenson y Lundström, 2002, etc.).

La mayoría de los países, más o menos desarrolladas, se basan en el dinamismo y la resistencia al riesgo de las empresas privadas. A nivel mundial, las PYME representan el 90% de las empresas privadas y generan el 50-60% del empleo. Sólo en el año 2000 (y la tendencia no ha hecho más que aumentar en la última década), la proporción de las PYME (tomando como criterio que son pequeñas empresas con hasta 250 empleados) en el sector privado de la Unión Europea fue del 99,8% y en los Estados Unidos (según el criterio de que las PYME son empresas con hasta 500 empleados) fue del 96%.

La empresa es una organización de capital y trabajo, compuesta por una o varias personas, que desarrollan actividades económicas con el objetivo de producir bienes y servicios. Su destacada importancia deriva de diferentes cuestiones tales como: la generación de productos y servicios sin los cuales la población de un país no sobreviviría; la promoción de investigación y el desarrollo tecnológico; la oferta de empleo, etc. El desarrollo de la empresa no solamente influye sino que condiciona la evolución de la economía y el nivel de vida de la población.

La empresa no puede y no debe de ser vista como una forma organizacional aislada, como un sistema cerrado, sino como integrada en otras organizaciones sectoriales o territorial, ya sean locales, nacionales o internacionales. Como decía el economista alemán Michael Burda *“aunque la empresa representa la base de la sociedad ella esta abordada en una visión contextual, implicando el management y la estabilidad al nivel macroeconómico”*⁴, la célula económica claramente basa su funcionamiento en los principios del mercado.

Las nociones de PYME y desarrollo empresarial fueron introducidas y acompañadas de la introducción de políticas específicas para esta categoría de empresas (subvenciones, préstamos subvencionados, condiciones adecuadas para los impuestos, etc.) desde los años 40. Su aparición fue apoyada por algunos gobiernos a través de la creación de agencias estatales para apoyar a las PYME (por ejemplo, las agencias de financiación pública en 1948 en Japón, 1953 en EE.UU., etc).

En su evolución, durante el período 1980-1990 el sector de las PYME se vio como un producto artificial, con poca contribución al desarrollo socio-económico, por eso el apoyo del gobierno fue orientado principalmente hacia las grandes empresas y hacia las de propiedad estatal.

En Rumanía, la política pública a partir de los años 90, después de la caída del comunismo, reconoce la importancia de las PYME y aparecen diversas herramientas de

⁴ Michael Burda, *The World Economy*, vol. 11, issue 4, p. 545, 2007

apoyo, tanto directamente por fondos nacionales y de la Unión Europea, e indirectamente, mediante la creación de un marco regulatorio favorable. Estas herramientas se han intensificado y fortalecido, una vez que Rumanía adhiere a la Unión Europea.

En relación a cómo se identifican, partiendo de la noción de pequeña y mediana empresa, la literatura ofrece varias definiciones, debido a la fluidez y al nivel de desarrollo de los países en los que desarrollan su actividad.

A lo largo del tiempo han aportado mucho en el desarrollo del concepto, varios organizaciones internacionales como OCDE (Organización para la Cooperación y el Desarrollo), La Comisión Europea y el Banco Mundial.

Según OCDE, las pequeñas y medianas empresas (PYME) son empresas independientes, con un número limitado de empleados. Los empleados varían de país a país, límite superior de 250 empleados, si la Unión Europea. Pero otros han ajustado el límite de 200 empleados, mientras que los Estados Unidos consideran una PYME una empresa con menos de 500 empleados. La misma definición establece que las pequeñas empresas son las que tienen menos de 50 empleados, mientras que la mayoría de las microempresas tienen 10 empleados y en algunos casos, 5 empleados. En general, la misma definición de acuerdo a la Organización de las Naciones Unidas para el Desarrollo Industrial (United Nations Industrial Development Organization).

Desde el 1 de enero de 2005, la definición de la Comisión Europea de las PYME ha añadido algunas características. Debido a que la definición de PYME a nivel europeo se ajustó a ser un objetivo en la asignación de financiación distintas a este sector dentro de la Unión la definición de PYME se incluyeron limitaciones financieras más pronunciadas: el volumen de negocios de las medianas empresas (50-249 empleados) no deben superar los 50 millones de euros, para las pequeñas empresas (10-49 empleados) el volumen de negocios no podrá exceder 10 millones de euros, mientras que no es el mismo indicador para las microempresas (menos de 10 empleados) que no supere 2 millones de empresas.

Las pequeñas y medianas empresas, no son homogéneas. Atendiendo a los estándares de la Unión Europea, en función del número de empleados del volumen anual de negocios

y los activos, las PYME pueden clasificarse en medianas, pequeñas y microempresas. Una organización puede entrar en la categoría de PYME (siendo micro, pequeña o mediana) si cumple con ciertas condiciones sobre el número medio de empleados y el volumen de negocios anual o el balance total de activos contabilizados en el año. La definición⁵ utilizada en Rumanía es idéntica a la utilizada en la Unión Europea, según se puede observar a continuación.

TABLA 1.1. Clasificación de las PYME⁶:

Categoría de negocio	Número de empleados	Volumen de negocios anual (mill. euros)	Total de los activos netos (mill.euros)
Mediana	50-249	≤ 50	≤ 43
Pequeña	10-49	≤ 10	≤ 10
Micro	0-9	≤ 2	≤ 2

Fuente: Gobierno de Rumanía, Ordenanza n°27 de 2006, que modifica la Ley n° 346/2004 sobre el estímulo de desarrollar pequeñas y medianas empresas, art.4

Más allá de esta definición legal, Páez (2004) define las PYME como dispositivos socioeconómicos que generan riquezas y empleo. Así mismo plantea los atributos que las PYME poseen para dar respuestas con mayor velocidad a los constantes cambios del entorno y del mercado.

Al respecto, Castillo y Cortelles (1988), conciben a las PYME como unidades productivas pequeñas que pueden localizarse en áreas relativamente periféricas y utilizar fuerza de trabajo marginal y presentan las siguientes características:

1. Realizan un aporte fundamental a la democracia económica, al promover la participación social y la democratización del capital.

⁵ Real Decreto n° 27 del 26/01/2006 para modificar y completar la Ley n° 346/2004 para estimular y promover la creación y el desarrollo de las PYME.

⁶ Según la Unión Europea (96/280/EC: Commission Recommendation of 3 April 1996 concerning the definition of small and medium-sized enterprises *Official Journal L 107, 30/04/1996 P. 0004 - 0009*) y la Ley n° 681 de 29 de julio de 2004, publicada en el Boletín Oficial del Estado.

2. Reducen las brechas existentes entre los pequeños talleres artesanales de la economía informal y las grandes empresas.

3. Las relaciones laborales y humanas desempeñan un papel muy particular, dado que existe mayor posibilidad de contacto entre el dirigente y el trabajador y, por consiguiente, se establecen mejores canales de comunicación. Lo anterior incide positivamente, en los trabajadores, quienes encuentran más sentido a los esfuerzos que despliegan.

Las estadísticas de casi todos los países revelan que las PYME predominan absolutamente en el tejido empresarial, representando más de 99% del total de las empresas y suponiendo una importante participación en la obtención del PIB y en la producción de empleo, tal como muestra (resulta) el siguiente cuadro:

TABLA 1.2. El porcentaje de las PYME en la economía de diversos países (2008)

Nº	PAÍS	% de PYME sobre el total de empresas	% participación de las PYME en la generación del PIB	% de las PYME en el empleo total
1	Austria	99,5	50,7	65,2
2	Bélgica	99,7	64,5	68,6
3	Francia	99,8	45,7	66,9
4	Alemania	99,6	60,2	59,6
5	Grecia	99,9	82,9	86,7
6	Italia	99,9	71,4	80,3
7	Holanda	99,6	56,2	62,5
8	España	99,7	55,3	79,5
9	Rumanía	99,7	72,5	62,9
10	Gran Bretaña	99,8	38,4	55,2

Fuente: Consejo Nacional de las PYME de Rumanía, coord. O Nicolescu, Carta Alba a IMM-urilor de Romania, (2010) página 25

El papel de las PYME en la economía moderna es cada vez más importante. En el siguiente cuadro podemos observar la distribución de las PYME en Rumanía en el año 2003 y percibir las notables diferencias que presenta en comparación con la Unión Europea.

Comparando los datos de la tabla 1.2 con los datos de la tabla 1.3, se puede observar la importante evolución que han registrado las PYME en la economía rumana.

TABLA 1.3. Comparación de la distribución de las PYME en Rumanía y la Unión Europea (2010)

EMPRESA	RUMANÍA (%)	UNIÓN EUROPEA (%)
MICRO	88,5	92,1
PEQUEÑA	9,4	6,6
MEDIANA	1,8	1,1
TOTAL PYME	99,7	99,8
GRANDE	0,3	0,2
TOTAL EMPRESAS	100	100

Fuente: European Comission- Enterprise http://ec.europa.eu/enterprise/policies/sme/facts-figures-analysis/performance-review/files/countries-sheets/2010-2011/romania_ro.pdf (consultado el 20 de julio de 2011)

En general, las PYME son más dinámicas y flexibles que las grandes empresas, sin embargo son necesarios grandes esfuerzos para adaptarse a un mercado muy exigente, el mercado único. Parafraseando el lema del Club de Roma, “Piensa *globalmente*, actúa

localmente”, los empresarios rumanos han de pensar en términos europeos desde el punto de vista de la competencia, realizando importantes esfuerzos para ser más competitivos.⁷

Sin duda los progresos realizados por Rumanía en este sector se deben, en gran medida a la iniciativa de miles de pequeños empresarios que han ganado credibilidad en la lucha por participar en una economía de libre mercado. Las PYME han sido en los últimos años, la columna vertebral de la economía de la gran mayoría de países de la Unión Europea. Pasemos a describirlas con mayor precisión.

Las PYME generan el mayor porcentaje del PIB en cada país y representan una de las principales fuentes de ingresos en el presupuesto del Estado. Como ya se ha señalado las PYME cumplen importantes funciones económicas, técnicas y sociales.

Los siguientes hechos revelan las funciones de las PYME y su contribución esencial al desarrollo económico y social:

- Generan la mayor parte del PIB de cada país, en medida más del 55%;
- Ofrecen empleo a la mayor parte de la población ocupada;
- Generan innovación técnica que favorece a la economía;
- En la mayoría de los Estados del mundo, las PYME son las principales generadoras de empleo;
- De forma general, las PYME realizan productos y servicios a costes más reducidos que las grandes empresas. Los principales factores que determinan esta diferencia son unos gastos convencionales más pequeños, como resultado de una mayor eficiencia y derivados de la implicación directa del empresario y habitualmente, a una mayor del personal;

⁷http://www.clubderoma.net/memorias/cecor_memoria_2013Anexos.pdf

y

<http://www.cnipmmr.ro/statistica/statistica.htm> (consultado en diciembre 2012)

- Demuestran flexibilidad y adaptabilidad a los requisitos y los niveles del mercado, favorecidas por un tamaño más reducido, un proceso de toma de decisiones más ágil y rápido, asociado al emprendedor y la implicación personal del empresario en las operaciones corrientes;
- Asegura la componente principal del fundamento de la economía de mercado, caracterizada por la flexibilidad, la innovación y el dinamismo;
- Representan las semillas de las futuras grandes empresas especialmente en lo que se refiere a los nuevos dominios de la economía y sus importantes ramas basadas en la tecnología moderna;

Sin embargo, la gran importancia de las PYME no debe minusvalorar el papel de la gran empresa en la economía nacional. Las grandes empresas poseen ciertas características que las hacen únicas respecto de las demás. Gracias a ciertas características, dichas empresas pueden sobrevivir al paso del tiempo y crear negocios sólidos. Por ejemplo las grandes empresas, tienen una perspectiva global, constantemente están innovando, son las que más investigan, exportan, lideran, conquistan mercados, no dependen de nadie para brindar su propuesta de valor, etc.

Para que la economía de cada país sea moderna y compleja necesita también una fuerte componente que es la gran empresa. La realidad económica demuestra la existencia de una fuerte complementariedad entre las PYME y la gran empresa. Una economía es más sólida si tiene una estructura equilibrada, tanto a nivel sectorial como a nivel dimensional.

Los emprendedores constituyen uno de los principales pilares de la economía de mercado. Los emprendedores producen un impacto determinante sobre el desarrollo del país y sobre la evolución de cualquier economía como consecuencia de las siguientes características:

- Son los que tienen la iniciativa para crear PYME;

- Son los que habitualmente transforman una pequeña o mediana empresa en una gran empresa;
- Ejercitan de una forma directa e indirecta un papel importante en la remodelación del medio económico, otorgándole un carácter empresarial cada vez más importante;
- en Rumanía y en otros países del Europa de Este y Europa Central, realizan una importante contribución al desarrollo de la economía de mercado.

Las PYME son una importante fuente de innovación, porque están produciendo bienes en nichos de mercado, con un mayor grado de flexibilidad que las grandes empresas. En este sentido, las PYME reforzar la cohesión económica a través de las conexiones que establecen con las grandes empresas y contribuyen a la capacidad de producción sistémica.

Es importante tener en cuenta que los beneficios de la actividad de las PYME se hacen sentir en la sociedad, tanto económicamente como socialmente. Además, se ha adoptado cada vez más la idea de que un sector de las PYME fuerte y dinámico en un país en desarrollo como Rumanía, puede ser una condición previa para lograr la transición hacia un nivel de crecimiento sostenible (UNIDO, 2005).

Según el estudio de la OCDE del año 2000, las PYME en los países de la OCDE cubren aproximadamente el 60-70% del empleo, en la mayoría de los países. Sin embargo, según un estudio realizado por la Comisión Europea en el año 2012, el 85% de los empleos creados en la Unión Europea en el período comprendido entre 2002 y 2010 fueron creados por las PYME.

DIFERENTES TEORIAS Y ESTUDIOS

En las últimas décadas han proliferado las teorías sobre las PYME que muestran su protagonismo y gran importancia en el desarrollo económico.

A partir de los años `70, se ha producido un proceso de creciente protagonismo de la PYME, respaldado por la evidencia empírica de países como Reino Unido, Italia Bélgica y

la antigua Alemania Occidental, donde el surgimiento de las pequeñas empresas constituye uno de los rasgos característicos del “ajuste productivo” que tuvo lugar en Europa a raíz de las crisis energéticas de la década de los 70. De ahí que en la actualidad sea un lugar común la consideración de que la generación y el crecimiento de PYME contribuye de forma significativa a la reestructuración productiva y a la creación de empleo (Chisholm, 1990).

La teoría economía desarrollada durante los años 80 (David Birch fue identificado como uno de los pioneros en los estudios de PYME *hig tech*), confirmada por numerosos estudios empíricos (EE.UU., Reino Unido, OCDE, etc.) muestran que las pequeñas y medianas empresas son responsables de la gran mayoría de los nuevos puestos de trabajo generados en la economía. Como indicábamos anteriormente, las pequeñas y medianas empresas (PYME) representan el 99% de las empresas de la Unión Europea y ofrecen un 67% de todos los puestos de trabajo en la UE. (Comisión Europea, 2010).

Para Keeble y Weber, (1990) la creación de tejido empresarial proviene de dos fuentes distintas, bien de la relocalización de plantas procedentes de empresas anteriormente localizadas en otras zonas, bien de la creación de nuevas empresas en el territorio. Mientras que en los sesenta y setenta se apostaba mayormente por la atracción de empresas foráneas, a partir de los años 80 el centro gravitatorio de atención se ha trasladado a la creación endógena de empresas, entendiéndose que la aparición de nuevas empresas y el desarrollo de las existentes juegan un papel estratégico en los procesos de crecimiento y reestructuración productiva y en la creación de empleo (Vázquez Barquero, A. 1993).

Sin embargo, diferentes estudios sobre el éxito y fracaso de las PYME (Archer y Faerber, 1966; Franklin, 1963; Marcum y Boshell, 1967; Stoll y Curley, 1970 citado por Davidson y Dutia, 1991) muestran que una de las dificultades principales que enfrentan estas empresas son los problemas de liquidez y el acceso a los recursos financieros en la cantidad necesaria y en las condiciones de plazo y costo óptimos. En este sentido, Hellman y Stiglitz, (2000) señalan que, en las PYME, el acceso a una financiación en condiciones

de costo, plazo y vencimiento adecuadas, constituye uno de los principales problemas estructurales que limitan sus posibilidades de supervivencia y crecimiento en el mercado.

Según la Encuesta sobre Acceso a Financiamiento de las PYME (*The Survey on the Access to Finance of Small and Medium-sized Enterprises* (SAFE)), elaborada por la Comisión Europea con una cobertura de todos los países de la Unión, y cuyos resultados son publicados cada dos años, se puede observar en las respuestas de las PYME en general, un acusado deterioro de las condiciones de acceso a financiación para su actividad. Las fuentes de financiación sólidas y accesible es la clave para las PYME: “*para que las PYME puedan desarrollarse y luego ejercer su “influencia” sobre el desarrollo económico del país*⁸” *hace falta que dispongan de financiación.*

La Teoría de Recursos y Capacidades, considera que la diferencia en los recursos, capacidades o competencias básicas entre las empresas es la fuente principal de ventaja competitiva sostenible. (Grant 1996, Amit y Schoemaker 1993). Por lo tanto, la financiación es de suma importancia para que las PYME puedan diferenciarse, para ser más competitivas y para que tengan más capacidad de desarrollo. De ahí que, para comprender la situación real a la que se enfrentan las PYME, resulte vital conocer los condicionantes que afectan a su acceso a la financiación.

Autores pioneros como Modigliani y Miller (1958), con su Teoría de Financiamiento, buscaron los equilibrios entre los costos y las ventajas del endeudamiento que una empresa o un sector económico tienen que afrontar (puede poseer). Estos equilibrios permitirían fundamentar los valores de apalancamiento, amortización de pasivos a plazos, que se utilizarían para acrecentar los niveles de capital en la empresa, y serían utilizados en diferentes operaciones económicas, de índole operativa, financiera u otra, con el fin de elevar dicho nivel al máximo posible.

Según Gitman (1996: p. 175), “el financiamiento es el conjunto de recursos monetarios y financieros utilizados para llevar a cabo una actividad económica, con la

⁸SANDU, Gh., *Finanțarea întreprinderii*, Economică, Bucarest, 2002

característica de que generalmente se trata de sumas tomadas a préstamo que complementan los recursos propios”. El financiamiento se contrata dentro o fuera del país a través de créditos, subvenciones y otras obligaciones derivadas de la suscripción o emisión de títulos de crédito o cualquier otro documento pagadero a plazo. Por lo tanto el financiamiento da como consecuencia, que una empresa pueda hacer frente a sus planes de inversión mediante el empuje inicial provisto por la inyección de recursos iniciales, suministrado por fuentes de dinero internas o externas.

Yo comparto la impresión de los autores anteriormente citados Gitman, Miller, Grant, Shoemaker, Hellman y Stiglitz, de que las fuentes de financiamiento de las pequeñas y medianas empresas son herramientas claves para proporcionar la fortaleza económica de las mismas y su competitividad en el tiempo para que ellas a su turno proporcionen desarrollo económico.

En cuanto a las problemas de absorción de los fondos europeos que tiene Rumanía, tengo en cuenta la teoría desarrollada por Andrej Horvat (2004) y Wostner (2008), desarrollando la misma idea, de que el bajo índice de absorción se debe a problemas en la capacidad de absorción del país que se evidencian en tres formas o modalidades:

- *La capacidad macroeconómica de absorción.* Se puede definir y medir en función del Producto Interno Bruto (PIB). Por lo tanto, el Reglamento n. 1260/1999 establece que la cantidad anual de la que beneficia un Estado miembro de Fondos Estructurales junto con la cantidad del Fondo de Cohesión no habría que pasar de 4% del PIB. La capacidad macroeconómica esta vinculada también a la necesidad de aumento de los gastos presupuestarios debido a la adhesión. Existe así un consenso en cuanto a esta necesidad que desde el año 2007, Rumanía tuvo que garantizar el gasto presupuestario por lo menos en un 2% del PIB mayor que hasta el año 2007. Estos gastos están estrictamente determinados por la integración y las obligaciones que el país tuvo que asumirse en este contexto: la contribución de Rumanía al presupuesto U.E. (alrededor de 1% del PIB) y las cantidades que tiene que aportar desde el presupuesto

nacional para las medidas y prioridades que tienen que ser cofinanciados con fondos de europeos (aproximadamente 0,8 - 1% del PIB).

- *La capacidad administrativa de absorción.* Esta se refiere a la capacidad de las autoridades centrales y locales de hacer planes, proyectos, programas en tiempo útil de seleccionarlos a los mejores de realizar un partenariado eficaz respetando las obligaciones administrativas y las de financiar y supervisar el proceso de implementación evitando la producción de cualquier irregularidad.
- *La capacidad financiera de absorción.* Esta representa la capacidad de las autoridades centrales y locales de co-financiar programas y proyectos apoyados por la UE, y de planificar y garantizar las contribuciones internas en presupuestos multi-anales y de conseguirlos desde los diferentes socios implicados. Este ultimo siendo un factor muy problemático para Rumanía.

Rumanía tienen serios problemas con la capacidad de absorción en los tres aspectos que acabamos de mencionar (sobra repetir aquí citando a Andrej Horvat (2004) y a Wostner (2008)). Estos aspectos vamos a verlos reflejados en nuestra investigación a medida que vamos descubriendo factores que impiden la absorción. En opinión de varios expertos y de la Comisión Europea, Rumanía junto a otros países, no posee una adecuada capacidad de absorción de los fondos europeos. ” *Nevertheless, in a number of countries, in Romania, Bulgaria and Italy most especially, serious delays are apparent and there is a real question over their capacity to absorb the funding available over the rest of the programming period.*”⁹

El sistema bancario rumano todavía se muestra rígido a la hora de conceder financiación para las PYME y el Gobierno rumano todavía se encuentra incapacitado para desarrollar una buena estructura de programas que faciliten el acceso de las PYME a la

⁹Comision Europea-Expert evaluation network delivering policy analysis on the performance of Cohesion policy 2007-2013, pag. 8 CNIPMR

financiación. Por ello, los fondos europeos podrían jugar un papel muy importante en la creación y el desarrollo de las PYME en Rumanía, por la financiación que estos conceden.

La Unión Europea ha ofrecido financiación para las PYME de Rumanía, principalmente a través de dos principales instrumentos financieros: los fondos de preadhesión (hasta 2007) y los fondos de pos adhesión (desde 2007 en adelante). Después de puesta en marcha del Marco Estratégico Nacional de Referencia, la mayoría de las medidas de apoyo a las PYME se han financiado con cargo a fondos de la UE.

Las PYME rumanas han podido solicitar subvenciones de fondos europeos en varios programas operativos enumerados por eje prioritario, según se podrá ver en el presente estudio. En consecuencia, con las principales directrices europeas, el programa nacional de apoyo a las PYME se compone de los siguientes documentos:

- Plan Nacional de Desarrollo 2007-2013
- Marco de Referencia Estratégico Nacional y los Programas Operativos
- 2011-2013 Programa Nacional de Reformas (PNR)
- Estrategia de Gobierno en desarrollo de las PYME 2009-2013
- Plan de Acción de la Estrategia del Gobierno en el desarrollo de las PYME 2009-2013
- Estrategia de Gobierno para el Desarrollo Empresarial y del Medio Ambiente 2010-2014
- Estrategia fiscal y presupuestaria del Gobierno de Rumanía, 2011-2013

1.4. ESTRUCTURA DE LA TESIS

La Tesis se estructura de la siguiente manera: tras este primer capítulo de carácter introductorio en el que se definen el objeto y la perspectiva de la investigación, el resto se divide en dos partes: la primera compuesta por los capítulos 2, 3 y 4 pretende hacer un análisis del marco económico en el que se desarrollan las PYME, una presentación de las características y evolución de las PYME en Rumanía y la presentación de los fondos europeos a disposición de Rumanía. Los siguientes capítulos de 5 y 6 constituyen la segunda parte, y tratan de realizar una aproximación empírica a la realidad empresarial rumana mediante un estudio con encuestas sobre una muestra de empresas que han aplicado proyectos para financiación con fondos europeos. Por último, el capítulo 7 resume los resultados de la investigación y las recomendaciones orientadas a mejorar la absorción de recursos europeos por parte de las PYME rumanas. Completa el trabajo un conjunto de anexos en los que se amplía la información ofrecida en los textos.

En el primer capítulo de la tesis se señala la importancia que tienen las PYME en el desarrollo de la economía y de la sociedad. Las PYME son la base de la economía en la inmensa mayoría de los países y, por supuesto, también de Rumanía, ya que representan más del 99% del total de las empresas¹⁰. Son las que proporcionan la mayor parte del PIB y del empleo del sector y, así mismo, una de las principales fuentes de ingresos para el presupuesto del Estado.

Otras cuestiones importantes, a las que hago referencia en este primer capítulo, son el objetivo general y los específicos de la tesis, las principales preguntas que nos planteamos al comienzo de la investigación, las diferentes teorías sobre este asunto, el modo en el que se va a abordar la investigación, etc.

¹⁰ El Vicepresidente de la Comisión Europea, Antonio Tajani, Comisario de Industria y Emprendimiento, ha declarado: «En Europa las PYME representan más del 99 % de las empresas y emplean a más de 90 millones de personas. Son el motor de nuestra economía y debemos hacer que mantengan su fuerza, su competitividad y su capacidad de innovación. (Bruselas, 23 de febrero de 2011).

El segundo capítulo trata sobre el contexto económico en el que se han desarrollado las PYME. Se hace una presentación general del modelo económico de Rumanía desde la época socialista y la caída del régimen comunista en 1989, hasta el presente. Se analiza la economía rumana durante la etapa comunista y el periodo de transición hacia la economía de mercado, todo ello en el marco de una amplia reforma institucional que ha supuesto una dura transición para dar paso a un sistema capitalista.

El derrumbamiento del régimen comunista generó una crisis económica de gran profundidad en todos los países de Europa del Este. En el caso de Rumanía, estudio las principales *causas internas* que han contribuido a la declinación de la actividad económica nacional, y también menciono varias *causas externas*, como la supresión del CAME (Consejo Económico de Ayuda Mutua, también conocido como COMECON – Council for Mutual Economic Assistance), conflictos militares en áreas cercanas (ej.: el conflicto de Iraq, Yugoslavia) que afectaron las relaciones económicas con la economía rumana, la recesión económica desde los países desarrollados, etc. A continuación, trato la problemática del cambio institucional sobre todo durante la transición del socialismo al capitalismo.

En el capítulo tres se abordan las relaciones entre Rumanía y la Unión Europea y se examinan las premisas de la integración de Rumanía en esta entidad supranacional. Geográficamente, Rumanía está situada en el este de Europa, ubicada en la confluencia de las esferas de influencia de las grandes potencias europeas. El espacio Cárpato-Danubiano tuvo que soportar fluctuaciones políticas y sociales que han influido en la vida económica, política y cultural de su participación en Europa. La ampliación de la Unión Europea a 27 Estados miembros es un reto tanto para los antiguos miembros como para los nuevos asignatarios, caso de Rumanía.

En el contexto de la adhesión a la Unión Europea de Rumanía, los rumanos temían por la subida de los precios, el cierre de algunos negocios, la transformación del país en un mercado para las economías de otros Estados, los aumentos de impuestos y el desempleo. Después de la integración, los rumanos siguen esperando que haya más inversión extranjera, desarrollo del sector agrícola y reducción de la corrupción. Los inversores

europeos apoyaban la idea de la integración, pensando en el tamaño del mercado rumano y en su capacidad de consumo, pero también en la mano de obra relativamente barata y el personal capacitado que puede asegurar Rumanía.

Al largo del capítulo tres, se analiza la evolución del las PYME rumanas y el impacto que tuvo sobre las mismas, la ampliación de la UE. La adhesión de Rumanía a la Unión Europea se percibió generalmente de forma positiva por los empresarios de las PYME rumanas. La opinión mayoritaria confirmaba en una encuesta nacional, que la integración europea representaba una gran oportunidad para las actividades de las PYME. En el texto se presentan las oportunidades y las dificultades que tiene el sector PYME de Rumanía, causadas por la integración del país en la UE. Se hace un estudio mostrando claramente el impacto positivo y las dificultades que tienen las micro, pequeñas y medianas empresas, observando que el impacto es diferente en cada categoría de PYME según sea el tamaño de la empresa (estudio cuyos datos se presentan claramente en varios cuadros).

Analizando las dificultades ocasionadas por la adaptación a las normas del acervo comunitario, se observa que son directamente proporcionales al tamaño de las empresas: cuanto más grande es la empresa más dificultades encuentran para la adaptación a las normativas de la UE. Los factores con un impacto más positivo derivado de la integración europea en el sector de las PYME son: un mejor acceso a los mercados, mejora de la legislación, algunos potenciales proveedores más baratos y/o mejores, una mayor cooperación para la innovación, un mejor acceso a las nuevas tecnologías, acceso a los fondos estructurales, etc.

Con el apoyo financiero de la Unión Europea el país tiene doble ventaja a la hora de financiar inversiones en varias ramas de actividad de la economía: por ejemplo: una inversión en la infraestructura da acceso a un transporte moderno y un medio ambiente más limpio y más sano. Por otro lado, ofreciendo financiación a las empresas inversoras, se crean puestos de trabajo, asegurando una mejor calidad de vida.

Se presenta, así mismo, las fuentes de financiación de las inversiones de las PYME, distinguiendo entre: fuentes internas y fuentes externas de financiación. Según la *Guía General de Financiación para Empresas*, las fuentes internas son: las contribuciones de los propietarios o miembros asociados y los recursos excedentes generados por las actividades empresariales (autofinanciación) y las fuentes externas: los préstamos y las subvenciones. Se destaca la importancia de los fondos europeos como financiación no reembolsable, como subvención para el desarrollo de las PYME rumanas.

El capítulo finaliza, presentando la situación actual de las PYME en Rumanía y el análisis de la evolución registrada tanto en el periodo de pre-adhesión como el periodo post-adhesión a la UE, por sectores y subsectores de actividad tal como los clasifica la UE.

En el capítulo cuatro, se hace una presentación de los fondos comunitarios tanto en el periodo de preadhesión (1993-2006) como en la post adhesión (2007 en adelante), como instrumentos para atraer inversiones hacia las PYME.

En este capítulo se va a prestar una atención especial a las inversiones en las PYME de Rumanía con fondos europeos, efectuados en los periodos de preadhesión 2000-2006 y el periodo de post adhesión 2007-2012. Se van a analizar los principales resultados que tuvo la implementación de los fondos estructurales y el impacto que tuvieron sobre la creación y el desarrollo de nuevas PYME. También se va a presentar la contribución que realizan las PYME en los principales indicadores económicos y el impacto que tienen sobre el desarrollo del país.

Desde el año 2000, los países de Europa Central y Oriental (entre ellos Rumanía), que eran entonces candidatos a la UE, han recibido apoyo financiero a través de tres instrumentos financieros: PHARE, ISPA y SAPARD.

El programa PHARE fue diseñado para fortalecer el desarrollo institucional, apoyar los proyectos de infraestructura y promoción de la cohesión económica y social. SAPARD tuvo como objetivo la reforma estructural en la agricultura y de las zonas rurales. El programa ISPA, iba destinado a desarrollar el sector transporte y áreas relacionadas con el

medio ambiente. Se analiza el papel de estos programas y su implementación en Rumanía y en concreto en las PYME.

La política de Desarrollo Regional de la Unión Europea es una política diseñada para la cohesión territorial que se instrumenta a través de los Fondos Estructurales (en particular por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional –FEDER) y el Fondo de Cohesión, y que se financia con cargo al presupuesto común de la UE.

Los fondos Estructurales de la Unión Europea son gestionados por la Comisión Europea y cofinancian las medidas de apoyo estructural a escala europea con el objeto de promover las regiones subdesarrolladas, la reconversión de las zonas afectadas por el declive industrial, desempleo a largo plazo, el desarrollo rural, etc.

En el periodo 2000-2006, los Fondos Estructurales eran: el Fondo Europeo de Orientación y Garantía (FEOGA), el Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER), el Fondo Social Europeo (FSE) y el Instrumento Financiero de Orientación de la Pesca (IFOP). Añadiéndose a estos, el Fondo de Cohesión, creado en 1993.

En el periodo 2007-2013, la política de financiación de la cohesión ha contado con los siguientes instrumentos: el Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER), el Fondo Social Europeo (FSE) y el Fondo de Cohesión. Para que Rumanía pueda absorber los fondos estructurales, se requiere una colaboración real y creativa entre todos los actores involucrados.

Al final del capítulo se presenta un estudio de caso, en el que se hace una comparación entre una empresa agraria de un país que ya forma parte de la Unión Europea (caso de Francia) y otra de Rumanía. Se puede apreciar como en el primer año tras la adhesión, un campesino rumano que opera en las mismas condiciones que el agricultor francés, sólo consigue 25% de la cantidad de producción que obtiene el agricultor francés en el mismo año, lo que se explica por la diferencia de los programas de subvenciones de la UE.

El capítulo cinco, se dedica al marco metodológico del estudio de caso. Se hace una presentación de la situación general actual, de la absorción de los fondos europeos por Programas operacionales en Rumanía al 28 de febrero de 2013, el porcentaje de las ayudas absorbidas, el número de solicitudes, y número de proyectos aprobados y de contratos firmados.

Se explica la elección de la muestra de empresas a las que se ha presentado un cuestionario cuya información ha sido recabada directamente por la autora de esta tesis y su representatividad, así como el objetivo de la encuesta. Se presentan los dos programas que fueron elegidos para la encuesta de las empresas que aplicaron proyectos en estos dos POR, se presentan los objetivos de los programas, el numero de proyectos aprobados y rechazados en cada uno de los programas y luego representando los datos en un gráfico.

Se ha pasado la encuesta a dos categorías de PYME: la mitad son empresas que han hecho inversiones exitosas financiadas a través de uno de estos POR y, la otra mitad, está constituida por empresas a las que no se les ha aprobado la concesión de ayuda financiera, porque no han conseguido adaptarse a las condiciones y no llegaron a cerrar un acuerdo ó a firmar el contrato ó que, por varios problemas posteriores, el acuerdo fue finalmente cancelado.

En el capítulo seis se hace la presentación y el análisis de los resultados obtenidos en la encuesta sobre las 50 PYME incluidas en el estudio. Los factores que se obtienen como resultados que contribuyen al bajo índice de absorción de los fondos, se dividen en dos categorías: los *factores internos* que tienen que ver con los beneficiarios, que son los que presentan el proyecto junto con toda la documentación que acompaña la solicitud de financiación y los *factores externos* que tiene que ver con las instituciones que gestionan los fondos disponibles para Rumanía y cualquier actuación de las mismas, como las estrategias aplicadas, la toma de decisiones, el desarrollo del proceso de análisis y aprobación del proyecto presentado por parte de la empresa interesada.

Los Factores internos que contribuyen al bajo índice de absorción de los Fondos Estructurales se destacan en las dos etapas del ciclo de gestión de los proyectos: la

redacción de la propuesta y la ejecución de las aplicaciones. Los Factores externos se manifiestan en todas las etapas de la gestión del proyecto, pero sobre todo en la fase de selección y ejecución.

El séptimo y último capítulo presenta las conclusiones de la investigación y las recomendaciones que derivan de la misma, formulando las medidas que podrían permitir superar los obstáculos que existen ahora mismo en Rumanía e impiden el aprovechamiento de los fondos europeos, tan necesarios para el progreso de las PYME y desarrollo de la economía del país en general.

La primera hipótesis del presente estudio, se confirma. La contribución de la PYME de Rumanía, a los principales indicadores economicos del país es cada vez más importante a pesar del duro contexto economico en el que se han desarrollado, muy diferente del de otros países en los cuales su importancia es significativa.

En cuanto las hipótesis dos, tres y cuatros, se cumplen también y la segunda parte de la tesis lo esta demostrando. Hay varios factores tanto internos como externos que impiden la absorción de los fondos europeos. Entre estos factores la influencia y la participación más importante la tienen la falta de recursos financieros para la cofinanciación y la falta de un plan estratégico bien organizado por parte de las Instituciones que gestionan los fondos europeos, una mejor implicación del Gobierno rumano en la gestión de los fondos europeos tomando medidas correspondientes en este ambito, mejora significativamente el grado de absorción de los fondos europeos.

En conclusión, sobre las inversiones con fondos europeos, en las PYME de Rumanía, en el contexto de la integración europea, se va a mostrar que son eficaces todas las inversiones atraídas a través de fondos de la Unión Europea de preadhesión, fondos estructurales, que se abordan en esta tesis, por lo tanto se cumple la última hipótesis. Pero, aunque el impacto de los fondos europeos en el desarrollo economico es positivo, de momento se nota poco a nivel nacional (por ejemplo poca contribución al PIB) y más a nivel local dado al bajo grado de absorción de los fondos.

Teniendo en cuenta que las PYME constituyen en cualquier país desarrollado, la columna vertebral de la economía, los fondos europeos resultan ser un factor importante para su creación, consolidación y apertura del mercado internacional y por lo tanto un buen aprovechamiento ayuda a impulsar el desarrollo económico.

El presente estudio muestra como la contribución de las PYME en los principales indicadores económicos del país (el PIB, el empleo, volumen de negocios, el valor añadido) es muy alta y creciente desde el año 2000, y a partir del año 2007 indicadores su participación representa mucho más del 50% en cada uno de estos indicadores, por lo tanto tienen un alto potencial y verdaderamente son la columna vertebral de la economía.

Aunque la absorción de los fondos europeos es limitada, es muy importante la financiación con fondos europeos, porque va a aportar aunque de momento aquel “granito de arena” necesario en los sectores estratégicos, va a ayudar a la modernización, va a facilitar que las empresas puedan abrirse al mercado europeo, gracias a estos, las PYME rumanas podrán ser más innovadoras y la economía del país es beneficiada.

La integración de Rumanía en la Unión Europea tuvo un impacto muy positivo desde varios puntos de vista, por ejemplo: han aumentado las inversiones extranjeras, el rating del país continuamente mejorado, libre acceso a un mercado enorme por lo que los ciudadanos rumanos se ven beneficiados de la libre circulación de la fuerza de trabajo, de los servicios, de los bienes y del capital, europeización de la legislación y de los mecanismos administrativos y económicos, etc

Una gran parte de los beneficios de los programas europeos de financiación ya se ven y algunos son medibles, pero otra parte de los beneficios se observarán solamente transcurrido un largo período de tiempo, pero, sin duda, conllevarán a un nivel más alto de salud, educación e ingresos, en definitiva, un nivel de vida más alto.

Los esfuerzos económicos de Rumanía deben aumentar porque el país todavía tiene grandes diferencias económicas y sociales en comparación con la mayoría de los países de la UE. Rumanía debería centrarse en el desarrollo de las PYME aprovechando lo mejor posible las oportunidades ofrecidas con la integración en la Unión Europea.

CHAPTER 1. GENERAL INTRODUCTION

1.1. MOTIVATION

In general the reason which has led me to develop this research is the conviction of the important role of SMEs in the economy and the desire to capture its reach in the case of Romania. Although there are areas where can continue the debate on the contribution that these companies regarding the development, there is a consensus on certain fundamental contributions of such companies¹¹ (Jan de Kok, Claudia Deijl; Christi Veldhuis-Van-Essen, 2013 the International Organization Labour, the German Agency for International Cooperation). Especially interesting is to analyze this phenomenon in a country that for maintaining a system of central planning and public ownership of the means of production, lacked a private business network disappeared when the Soviet system applied in Romania during the communist era (1947-1989).

The integration process of the European Union opened the possibility of strengthening this emerging business sector with support from European funds. However, surprisingly, there has been a phenomenon that requires an adequate explanation and that happened to be the central goal of my research: despite the abundance of applications, which far exceed the availability of budgeted resources-have captured many fewer operations than initially planned and, consequently, have not taken advantage of these funding opportunities provided by the European Union.

¹¹ Jan de Kok; Claudia Deijl; Veldhuis Christi-Van-Essen, 2013 the International Labour Organization (ILO) and the German Agency for International Cooperation (GITZ) published in 2013 a study analyzing the impact of SMEs on job creation and the reduction of poverty in developing countries, and the results are very encouraging. The study, "Small Is Still Beautiful? Literature Review of Recent Empirical Evidence on the Contribution of SMEs to Employment Creation" (Small is still beautiful? Literature review of empirical data on the contribution of SMEs to employment creation) analyzes around 50 research studies and concludes that SMEs provide two-thirds of all formal jobs in developing countries of Africa, Asia and Latin America, and 80 percent in low-income countries, especially in Sub-Saharan Africa.

Apart from this objective motivation that made me choose this theme for this investigation there is another personal reason that has added in determining the object of study. The fact that I was born in Romania, wake up in my interest to investigate about my country and the factors that could stimulate their development to gradually reduce the gap that still exists between my country (Romania) and other countries of the European Union.

GENERAL PURPOSE AND ASSUMPTIONS

The overall research objective: Romania is a developing country that has great need of European funds, but the unknown is that despite the great need and despite the large number of funding applications (even exceeded available resources), the index absorption of European funds in Romania is very low. The second part of the goal is to identify the factors that determine this behavior and impedes the absorption of European funds in Romania.

From the main objective of the study, other specific objectives derived as:

- observe the evolution / path SMEs after the fall of Communism and during the integration of Romania into the EU;
- determine how many new businesses were created in the last ten years in Romania;
- analyze what is the contribution of the SME sector to the economic development of Romania;
- the impact of the current economic crisis on the development of SMEs in Romania;
- try to show the importance of funding for Romanian small and medium enterprises (SMEs) with funds from the European Union;
- to observe to what extent these factors influence the absorption of European funds;

- rank the factors identified as determinants in the absorption;
- which are the institutions and organs of which depend these factors ;
- determine the extent influence of these factors in the absorption of European funds;
- observe how has been the evolution of the absorption during the period 2007-2013;
- analyze if had been taken some measures to promote absorption;
- what are the future prospects of SMEs respect to the presentation of projects in the next period, 2014-2020.

To address the necessary work from some premises which should be taken into account to fit them in their proper context. The main one is that Romania, as is well known has belonged for over forty years the orbit of the former Soviet Union, a centralized and dirigiste socialism not led by market rules. This has forced Romania after regaining independence from the USSR in 1989 to a difficult political, economic and social transition, just as has happened with the rest of the Eastern European countries that were satellized by the USSR after Second World War.

In this essential premise and derived from the same are subordinated all remaining: lack of tradition in the creation and organization of companies, the absence of enterprising entrepreneurs, inability to build major production units, the absence of a reliable statistical system and thus a place so that we will be putting apparent throughout the study. All this naturally leads to a number of limitations to be able to develop a minimally rigorous research, which in our case, we have tried to overcome with hard work and a good dose of enthusiasm.

From the methodological point of view, the research aims to approach the study of the problem of SME financing from European funds articulating two moments. In the first, generally presents the characteristics of the Romanian SMEs in the context of the transition from one economic system state planning to another system of market economy. Then, it

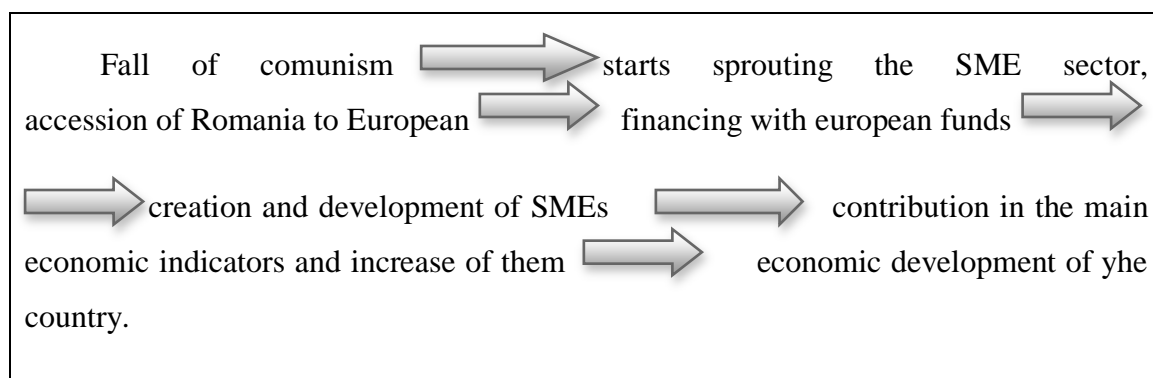
carries out a case study based on 50 SMEs to Southeast Region, aimed at identifying the factors that have enabled or thwarted obtaining European funds.

Definitely, the proposed focus for the study has two parts:

The first part will be dedicated to research analyzing the economic framework in which are developed the Romanian SMEs and characteristics of European support programs for businesses. This first part starts from the development of SMEs after the fall of the communist regime, based on the balance sheets and reports presented to the Registry of Commerce, the annual reports of the European Union and the National Institute of Statistics. This will follow in detail the evolution of SMEs.

Then we will continue to monitor developments in SMEs during the accession and integration of Romania into the EU; see the impact it had on SMEs the entry of Romania into the European Union and finally to observe the global impact that the SMEs have had on the national economy.

A simple chronological outline of the research approach would be:



The SME development influences the development of the overall economy due to the influence of the main economic indicators. Thanks to the implementation of European funds, both pre-accession and post-accession, the number of SMEs can record positive developments in Romania. The development of SMEs can bring other results as the

positive evolution of GDP, production growth, employment growth and declining unemployment.

The second part of this study investigates, in an exploratory mode, about the causes of the low rate of absorption of European funds registered in Romania 2007-2013 programming period. The factors that influence the absorption of these resources and then will also try to identify the contribution of the most important factors that influence the rate of absorption in Romania were identified. In this second part, we will conduct an empirical approach to the Romanian business reality by a sample of companies that have had successes and failures in the access to such funding. In particular it has conducted a survey with 20 questions, which was distributed to 50 SMEs in the South West Region Development, which submitted applications for funding non-refundable European funds in the period 2010-2012, within the Economic Competitiveness Operational Programme and the Regional Operational Programme.

Of the 50 SMEs were interviewed: 25 SMEs have benefited from funding by the Structural funds and SMEs who applied and submitted the project for funding by the Structural Funds and other 25 SMEs who applied but ultimately not have benefited from funding European funds in the post-accession period 2007-2013.

RESEARCH QUESTIONS

Recognizing the crucial importance of SMEs in economic development, the European Union adopted in 2008 the "Small Business Act"¹² initiative, which outlines a policy agenda to create a favorable climate for the development of SMEs and serves to promote entrepreneurial energies in Europe. The emphasis on entrepreneurship and the role of SMEs in Europe continues in growth strategy for 2020 called "Europe 2020", and has among its objectives best opening of the single market, overcoming the obstacles that had small companies to participate in the single market. European Union, recognizes that SMEs are the main source of growth (economic in terms of creating the greatest number)

¹² ¹² European Comission, <http://www.sba.gov/sites/default/files/files/Small%20Business%20Act.pdf>

of jobs in an economy. This view is shared in most international organizations (Commission European, OECD, etc).

Given its important role in most countries of the world, I wonder if for economic development of Romania, the SMEs are really important. However, the SME sector in Romania has certain characteristics that distinguish it in a negative way the average EU-27. For example the density of SMEs in Romania (SMEs /1000 hab.) is almost half the EU average. One explanation could be that the Romanian SMEs generally reflect the economic backwardness of the country, compared to the average of the EU-27.

The set of concerns and beliefs that we have indicated generated a series of questions with we begin this research and have guided its development:

- Will have SMEs an important role in the Romanian economy as in other countries?
- How has evolved the SME sector in Romania since the end of the communist regime?
- What has been the impact of European funds in the economy in general and the business community in particular?
- "Why is the rate of absorption of European funds has been so low in Romania?" Given the great need for the country's financial resources.
- What are the specific factors that contribute to the low absorption rate of EU funds in Romania?

HYPOTHESIS OF THE INVESTIGATION

At European level and beyond, small and medium enterprises (SMEs) are considered a key factor for integration, growth, employment and overcoming periods of economic crisis. Given that Romania had maintained for decades a system of central planning and public ownership of the means of production, lacked a private business of SMEs when he

disappeared the Soviet system applied in Romania during the communist era and has had to adapt rapidly to the specific context of the European Union starting from a level well below the EU average development, it was possible to make several hypothesis:

H1 : Despite the difficult economic environment of the transition, we believe that SMEs in Romania have registered a very positive development after the fall of the communist regime and its contribution to the economic fundamentals of the country has been very important.

H2: Consider the economic characteristics of Romania, European Funds constituted a valuable resource both qualitative and cuantitativamente- could have promoted and consolidated the emerging sector of SMEs enabling them to compete in the EU market.

H3: Consider the low level of absorption of European funds, in fact, occurred in Romania, we assume that the causes of this behavior are three: the lack of an adequate regulatory framework should be established for the Romanian government regulate these grants; the high level of bureaucracy and weak strategic plan of Institutions and Intermediaries Organizations that coordinate and manage the European funds and the difficulty in accessing credit funding to implement additional projects.

1.2. METHODOLOGICAL FRAMEWORK OF RESEARCH. CHOOSING THE SAMPLE AND REPRESENTATION

Although this study has a qualitative character and not quantitative due to the limited number of surveys, we will explain in detail your setup, because the choice of the sample of 50 SMEs regarding the target population gives a significant representation on the chosen sample of the 50 SMEs. In order that the number of companies surveyed was representative we have restricted the field as follows:

- We chose a region (South East) of the eight development regions of Romania;

- We chose two Operational Programmes of the seven PER from the 2007-2013 programming (PER POCCE)
- We chose a domain (branch) of each of the two programs (DMI1.1 and DMI 4.3)
- We chose three years: 2010-2012 from the 2007-2013 programming period of six years. This period is the most recent and presents data that can be useful today.

There are two reasons why we chose the Southeast: the first because it is a representative region, is the second largest of the eight in Romania, is a region of much needed funding so the interest should be high in implement projects for approval and funding, and the second is a personal one that has to do with my family living in this region.

The 50 SMEs subject to survey have benefited or at least, presented a project for European funding through one of the two operational programs that are more accessible for SME financing projects. We chose these programs because they have many lines of credit especially for SMEs and are more accessible for SMEs. Another important reason why we have chosen these two programs is because they are intended primarily to finance SME projects and are easily accessible to them. These programs are:

- POR, Economic Competitiveness, DMI1.1 priority 1 "productive investments and preparing companies for competitiveness in the market, especially for SMEs" and
- POR Regional Development Priority Axis # 4 - "Supporting the development of regional and medium businesses locally DMI 4.3 DMI 4.3 Support the development of small enterprises"; in the Southeast Region of development.

According to the Ministry of European Funds, to March 31, 2013, in the program PER axis 4 Regional Development, DMI 4.3 domain and had a total of 1.907 approved

projects, of which there were 1.672 contracts already signed. On the same date (March 31, 2013) and in all regions within the program POS Economic Competitiveness axis 1 and the three priority domains (DMI 1.1. + 1.2 + DMI1.3 DMI), and taking into account all regions of Romania, had a total of 2.016 projects approved, of which 1.422 contracts signed.¹³

To be more specific data for the period 2010-2012 that we study and referred to the Southeast Region in the specific programs we take to research, we contacted the Directorate of European Funds Management in the South West Region. We were able to contact Mrs. Jeni Craciun - director at the Institution Implementation and Mrs. Victoria Hodina-counselor at the Ministry of European Funds.

According to data from Regional Management Authority South-East and the Ministry of European Funds, the period 2010-2012 in the Southeast Region Development in the POR program, the total number of contracts signed was 318, of which about 90 contracts signed within the shaft 4 domain 4.3; regarding the projects rejected for the same period in the program PER 4.3 domain there are about 40 projects rejected without calculating those projects that are "pending" for more than a year ago and those projects that gave the beneficiaries. As for the POS CCE, domain 1.1 program. axis 1, 2010-2012, in the Southeast Region had rejected 50 projects and 73 contracts signed.

The overall objective of the Economic Competitiveness PER is the growth of the productivity of Romanian companies to reduce the gap between the average productivity of these and the average productivity of the European Union.

The objective of the Regional PO is to support the economic development, social, territorial balanced and sustainable development of the regions of Romania, according to their specific needs and resources, focusing on urban poles growth, by improving the

¹³ Teodorovici E.- ministro de los Fondos Europeos, 26 de marzo de 2013, “ *Fonduri Unión Europea pentru IMM-uri*” pag. 3 y pag. 6

infrastructure environment and business environment to make the regions of Romania, especially those lagging, more attractive to live, visit, invest and work places.

The 50 subjects have applied for funding projects in the second part of the post-accession period: 2010-2012. There are several reasons why we have chosen this period, we mention some as it is a period in which Romania has accumulated some experience in their responsibilities and efforts as a member of the European Union, also this is the most recent period being the second part of the period of post-accession, it is also a difficult time for businesses by the financial crisis and the need for financial support with the Romanian SMEs more than ever, also because in this second part of the national and Community legislation on financing has changed.

We mention especially the Emergency Ordinance No 64 of 3 June 2009 on the financial management of structural instruments and their use for the convergence objective. Also the order of the Minister, No. 2548/2009 for the approval of the methodological norms for the application of Ordinance No 64/2009. The orders No 160 and No 467/2009 emit Guide for the Beneficiary of Operational Programs, therefore the communication and information problems decrease with this measure.

The 50 companies applied projects in the Southeast Region of Romania. There are two reasons why we chose this region: the first because it is a representative region, is the second largest of the eight in Romania, is a region in need of funding so the interest should be very high to apply projects for approval and funding, and the second is a personal one that has to do with my family living in this region.

After the responses are studied and the graph representation is made to meet the objectives of the survey to identify the internal and external factors that influence the absorption of European funds.

As for the tools used in the study, consisting of qualitative analysis, collection, processing and interpretation of statistical data and forecasting, econometric methods without an integrated database on SMEs, the first challenge of the research, was to identify

all possible sources of relevant information about the activity, the development and performance of SMEs.

The data collection process involved in a process consisting of three phases:

1. Selecting data sources
2. Collect data and work.
3. Selecting important statistical indicators

Both nationally and at international level there are many sources of statistical data on SMEs. Excluding the studies by different research organizations were considered only official sources of data, in order to have a high degree of comparability of data and secure method of statistical treatment.

The main sources considered were:

a) national sources:

- The National Trade Register (ONRC)
- The National Institute of Statistics (INS)
- The National Council of Small and Medium Enterprises (CNIPMMR)
- The National Commission for Prognosis (CNP)
- The National Bank of Romania (BNR)
- The Ministry of Economy, Trade and Business Environment (MECMA)
- The National Agency for the Implementation of Projects agencies and programs for SMEs (AIPPIMM)

- The Ministry of Public Finance (MFP)

- SME Charter Alba (CNSR)

b) International sources:

- EUROSTAT, Structural Business Statistics (SBS)
- European Commission (EC),
- General Directorate of Industry and Entrepreneurship
- World Bank (WB)

For the calculation of the contribution that SMEs on major economic indicators have been used statistics from the National Institute of Statistics, EUROSTAT but mainly on the General Register of Commerce. And To observe the contribution of SMEs to the VAB not many statistics therefore been calculated using account "Profit and Loss" Balance ONRC. Accounting, the calculation formula of Gross Value Added can be explained as follows:

Commercial Margin (Mc) = Selling merchandise - cost of goods sold

Commercial revenue (Mc) = acc.707 - acc. 607

Production for the year = sold (acc. 70 - acc.707) output + / - Production in the stock (acc. 711) + immobilized Production (acc. 72)

Consumption of the year, from third parties =

= acct. 600 +601 +602 +603 +604 +605 +606 +608 + acc. 61+ acc. 61

VAB = Commercial Margin+ Production for the year - Consumption for the year, coming in third.

In regards to the 2000-2013 interval analysis - has been chosen for investigation (first period for economic framework in which SMEs develop and then analyze the absorption problems in recent years), mention the following issues are particularly relevant:

- The year 2000 was a turning point in the evolution of the Romanian economy, for two main reasons. First, Romania was accepted in the negotiations for accession to the European Union (the opening of the 31 negotiating chapters). So were established the basis for development of a new form of coercion which came from European organisms and oriented integration conditions, which gave a new impulse to the construction and implementation of structural policies. The second was the adoption of an economic development strategy 2000-2007 medium term driven by European pre-accession funds and later the post accession funds 2007-2013.

- Since 2007, Romania is a full member of the EU. This facilitates an approach to analysis in terms of "before" / "after" the entry of Romania into the EU, which allows to highlight the main effects that this event had on the SME sector;

- The second period of analysis, the post-accession (from 2007 onwards), partially interrupted-since 2009 - by the severe economic crisis affecting Europe. Therefore, appears large differences between the trends that captures the analysis of two periods of opposing development, characterized: - first period until 2009 – resulted in a sustained economic growth and the second, from 2009 to 2011 - was marked by a deep crisis. This "differentiation economic contexts" also justifies a second approach of the analysis in terms of "before / after the crisis", highlighting the main effects it has had on the SME sector.

Although the motivations have been greater than the obstacles in conducting research, then mention some of these. The main issues that have limited scientific research are:

- Lack of a database represented monthly macroeconomic indicators for quantifying potential econometric relationships between them and the payment of the Structural and Cohesion Funds;
- Limited access to the project documentation submitted by respondents beneficiaries;
- The reluctance of some beneficiaries to cooperate and give more detailed answers regarding the project, expressing the fear of having additional revisions and their responses play against business in a given time;
- Using an exploratory research based on questionnaires shows a degree of subjectivity, but we believe that the results are relevant and the information received can be effective for all interested in applying of cohesion policy;
- Assessing the impact of the Structural Funds in Romania on the development has been done based on the available data, raising awareness that the impact has a high level of complexity and requested a team of researchers for a long period and consistent financial resources.

Despite the difficulties mentioned it has been an in-depth study, which present some interesting conclusions at the end of this research.

1.3. JUSTIFICATION OF THE THESIS: THE IMPORTANCE OF SMEs IN THE ECONOMY AND SOCIETY

At european level and beyond, small and medium enterprises (SMEs) are considered a key factor for social integration, economic growth, productive innovation, job creation and labor insertion. Flexibility and adaptability are the essential characteristics of the SME sector to help overcome periods of economic crisis and may be of great importance to overcome the current recession.

Starting with the '80 years, the entrepreneurship is taking a major boom as a field of scientific research (Brockhaus, 1987; Sexton y Bowman- Upton, 1988; Hisrich, 1988; Stevenson and Harmelin, 1990; Bygrave and Hofer, 1991; Blenker, 1992; Hornaday, 1992; Bowmen and Steyaert, 1992; Johannison, 1992; Veciana, 1999; Lundström and Stevenson, 2001 and 2002; Stevenson and Lundström, 2002, etc.).

The majority of countries, more or less developed, are based on the dynamism and resilience to risk of private companies. Globally, SMEs represent 90% of private enterprises and generate 50-60% of employment. Only in 2000 (and the trend has increased in the last decade), the proportion of SMEs (using criteria that are small businesses with up to 250 employees) in the private sector of the European Union was 99.8% and in the United States (according to the view that SMEs are companies with up to 500 employees) was 96%.

The company is an organization of capital and labor, consisting of one or more persons engaged in economic activities in order to produce goods and services. His outstanding importance stems of different issues such as the generation of products and services without which the population of a country would not survive; the promotion of research and technological development; job offer, etc.. The development of the company not only influences but conditions the evolution of the economy and the standard of living of the population..

The company can not and should not be seen as an isolated organizational form as a closed system, but as integrated into other sectoral or territorial organizations, whether local, national or international. As the German economist Michael Burda said "*although the company is the basis of society she is addressed in a contextual view, involving the management and stability at the macroeconomic level*"¹⁴, clearly the economic cell operation is based on market principles.

¹⁴ Michael Burda, *The World Economy*, vol. 11, issue 4, p. 545, 2007

The concepts of SMEs and entrepreneurial development were introduced and accompanied by the introduction of specific policies for this category of companies (grants, subsidized loans, appropriate measures to tax , etc..) from the 40s. Their appearance was supported by some governments to through the creation of state agencies to support SMEs (for example, public funding agencies in 1948 in Japan, 1953 in USA etc).

In its evolution during the period 1980-1990 the SME sector was seen as an artificial product, with little contribution to social and economic development, for that government support was mainly oriented towards big business and the state-owned ..

In Romania, public policy from the 90s, after the fall of communism, recognizes the importance of SMEs and listed various support tools, both directly by national funds and the European Union, and indirectly, by creating a favorable regulatory framework. These tools have been enhanced and strengthened, once Romania adhere to the European Union.

In relation to how they are identified, based on the notion of small and medium enterprises, the literature offers several definitions, due to the fluidity and the level of development of the countries in which they operate.

Over time they have contributed a lot in developing of the concept, several international organizations such as OECD (Organization for Economic Cooperation and Development), The European Commission and the World Bank.

According to OECD, small and medium enterprises (SMEs) are independent companies with a limited number of employees. Employees vary from country to country, upper limit of 250 employees, in the European Union. But others have set the limit of 200 employees, while the United States considers SME a company with fewer than 500 employees. The same definition establishes that small firms are those with fewer than 50 employees, while most micro has 10 employees and in some cases, 5 employees. In general, the definition according to the United Nations Industrial Development Organization (United Nations Industrial Development Organization).

From 1 January 2005, the European Commission definition of SMEs has added some features. Because the definition of SMEs at European level was adjusted to be a goal in the allocation of funding different to this sector within the EU definition of SMEs more pronounced financial constraints included: turnover of medium-sized companies (50 -249 employees) must not exceed 50 million euros, for small companies (10-49 employees) turnover not exceeding 10 million euros, while not the same indicator for micro (less than 10 employees) not more than 2 million companies.

Small and médium enterprises, are not homogeneous. According to the standards of the European Union, based on the number of employees in the annual volume of business and assets, SME can be classified in medium, small and micro-enterprises. An organization may be classed as SME (being micro, small or medium) if it meet certain conditions on the average number of employees and annual turnover or balance sheet total assets recorded in the year. The definition¹⁵ used in Romania is identical to that used in the European Union, as can be seen below.

Classifying SME¹⁶:

Concept	Number of employees	Annual turnover (mill. euros)	Total net assets (mill. euros)
Medium	< 250	≤ 50	≤ 43
Small	< 50	≤ 10	≤ 10
Micro	< 10	≤ 2	≤ 2

Source: Romanian Government Ordinance No. 27 of 2006 amending Law No 346/2004 on stimulating the development of small and medium enterprises, art.4.

¹⁵ Royal Decree No 27 of 26/01/2006 to modify and complete the Law no 346/2004 to encourage and promote the creation and development of SMEs.

¹⁶ According to the EU (96/280/EC: Commission Recommendation of 3 April 1996 concerning the definition of small and medium-sized enterprises Official Journal L 107, 30/04/1996 p. 0004-0009) and Act No. 681 of 29 July 2004, published in the official bulletin of the State.

Más allá de esta definición legal, Páez (2004) define las PYME como dispositivos socioeconómicos que generan riquezas y empleo. Así mismo plantea los atributos que las PYME poseen para dar respuestas con mayor velocidad a los constantes cambios del entorno y del mercado.

Respect of this issue, Cortelles and Castillo (1988), conceived the SMEs as small production units that can be located in areas relatively peripheral and use of marginal work force and have the following characteristics:

1. Perform a fundamental contribution to the economic democracy, to promoting social participation and the democratization of capital.
2. Reduce the gaps between small artisan workshops in the informal economy and big business.
3. Labor and human relations play a very special role, because there is a greater possibility of contact between the leader and the employee and, therefore, better communication channels are established. This has a positive impact on workers, who find more sense to the efforts that they done.

The statistics of almost all countries show that SMEs dominate absolutely in the economy, representing more than 99% of all firms and assuming an important role in the GDP , employment and production, as shown in the following table:

TABLE 1.2. The percentage of SMEs in the economy of various countries (2008)

NO.	COUNTRY	% of SMEs on total companies	% SME participation in the generation GDP	% of SMEs in total employment
1	Austria	99,5	50,7	65,2
2	Belgium	99,7	64,5	68,6
3	France	99,8	45,7	66,9
4	Germany	99,6	60,2	59,6
5	Greece	99,9	82,9	86,7
6	Italy	99,9	71,4	80,3
7	Holland	99,6	56,2	62,5
8	Spain	99,7	55,3	79,5
9	Romania	99,7	72,5	62,9
10	Great Britain	99,8	38,4	55,2

Source: National Council on SMEs in Romania, coord. Or Nicolescu, IMM-urilor Alba Charter of Romania, (2010) page 25.

The role of SMEs in the modern economy is becoming increasingly important. In the table below we can see the distribution of SMEs in Romania in 2003 and perceive significant differences presented in comparison with the European Union.

Comparing the data from the Table 1.2 with the data from the table 1.3, we can observe the significant developments that have registered SMEs in the Romanian economy.

TABLA 1.3. Comparison of the distribution of SMEs in Romania and European Union (2010)

COMPANY	ROMANIA (%)	EUROPEAN UNION (%)
MICRO	88,5	92,1
SMALL	9,4	6,6
MEDIUM	1,8	1,1
TOTAL SME	99,7	99,8
BIG	0,3	0,2
TOTAL COMPANIES	100	100

Source: European Commission- Enterprise http://ec.europa.eu/enterprise/policies/sme/facts-figures-analysis/performance-review/files/countries-sheets/2010-2011/romania_ro.pdf (consultado el 20 de julio de 2011)

In general, SMEs are more dynamic and flexible than large firms, however are required great efforts to adapt to a demanding market, how is the single market . Paraphrasing the motto of the Club of Rome, "*Think globally, act locally*," the Romanian entrepreneurs have to think in European terms from the point of view of competition, making significant efforts to be more competitive.¹⁷

Surely the progress made by Romania in this field are due largely to the initiative of thousands of small entrepreneurs that have gained credibility in the fight for participating

¹⁷http://www.clubderoma.net/memorias/cecor_memoria_2013Anexos.pdf

y

<http://www.cnipmmr.ro/statistica/statistica.htm> (consultado en diciembre 2012)

in a free market economy. SMEs have been in the last years, the backbone of the economy of the vast majority of countries in the European Union. Let us describe more precisely.

SMEs generate the highest percentage of GDP in each country and represent a major source of revenue in the budget. As already noted SMEs play important economic, social and techniques functions.

The following facts reveal the roles of SMEs and their essential contribution to economic and social development:

- Generate the majority of the GDP of each country, as more than 55%;
- Offer employment to most of the working population;
- Generate technical innovation that benefits the economy;
- In most states of the world, SMEs are the main generators of employment;
- In general, SMEs have products and services at lower costs than large firms. The main factors that determine this difference is a smaller conventional costs as a result of greater efficiency and derived from the direct involvement of the employer;
- Demonstrate flexibility and adaptability to the requirements and market levels favored by a smaller size, making the process of decisions more agile and quick associated with the entrepreneur and the entrepreneur's personal involvement in current operations;
- Ensures the main component of the foundation of the market economy, characterized by flexibility, innovation and dynamism;
- Represent the seeds of future large companies especially in regards to new domains of the economy and its major branches based on modern technology;

However, the importance of SMEs should not underestimate the role of big companies in the national economy. Large companies have certain characteristics that make them unique compared to the others. Thanks to certain characteristics, of these companies can survive over time and create solid business. For example, large companies

have a global perspective, are constantly innovating, they are investigating, more export, are leading, conquer markets do not depend on anyone to give your value proposition, etc.

For the economy of each country modern and complex also needs a strong component that is the big company. The economic reality is that there is a strong complementarity between SMEs and large enterprises. An economy is more solid if it has a balanced structure, at sector level and dimensional level.

Entrepreneurs are one of the main pillars of the market economy. Entrepreneurs produce a decisive impact on the development of the country and on the development of any economy as a result of the following:

- They are those who have the initiative to create SMEs;
- Usually they transform an SME in a large company;
- They exercising directly and indirectly an important role in reshaping the economic environment, giving an increasingly important entrepreneurial;
- In Romania and other countries of Eastern Europe and Central Europe, made an important contribution to the development of the market economy.

SMEs are an important source of innovation, because they are producing goods in niche markets, with greater flexibility than larger firms. In this regard, SMEs strengthen economic cohesion by establishing connections with big business and contribute to the systemic production capacity.

It is important to note that the benefits of SME activity are felt in society, both economically and socially. Furthermore, it has increasingly adopted the idea that a sector of the strong and dynamic SMEs in a developing country like Romania, may be a precondition for the transition to a sustainable level of growth (UNIDO, 2005).

According to the OECD survey of 2000 SMEs in OECD countries cover approximately 60-70% of employment in most countries. However, according to a study

by the European Commission in 2012, 85% of the jobs created in the European Union in the period between 2002 and 2010 were created by SMEs.

DIFFERENT THEORIES AND STUDIES

In the last decades have proliferated various theories about SMEs that show their protagonism and importance in economic development.

From the 70's years, there has been a process of increasing role of SMEs, supported by empirical evidence from countries like UK, Italy Belgium and the old west Germany, where the appearance of small companies is one of the characteristic features of the "productive adjustment" that took place in Europe in the wake of the energy crises of the 70s. Hence today is common place considering the generation and growth of SMEs contributes significantly productive restructuring and job creation (Chisholm, 1990).

The economic theory developed during the 80s (David Birch was identified as one of the pioneers in the study of high tech SMEs), confirmed by numerous empirical studies (U.S., UK, OECD, etc..) show that small and medium enterprises are responsible for the vast majority of new jobs created in the economy. As indicated above, just small and medium enterprises (SMEs) account for 99% of companies in the European Union and offer 67% of all jobs in the EU. (European Commission, 2010).

To Keeble and Weber (1990) the creation of business sector comes from two different sources, either relocation of plants proceeding from companies previously located in other areas, either the creation of new businesses in the territory. While in the sixties and seventies were betting mostly by attracting foreign companies, from 80 the gravitational center of attention has shifted to endogenous creation of entrepreneurship, understanding that the development of new enterprises and the development of existing enterprises play a strategic role in the processes of growth and production restructuring and job creation (Vázquez Barquero, A. 1993).

However, different studies on the success and failure of SMEs (Archer and Faerber, 1966 Franklin, 1963; Marcum and Boshell, 1967, Stoll and Curley, 1970 cited by Davidson and Dutia, 1991) show that one of the main difficulties these companies are facing liquidity problems and access to financial resources in the amount required under the conditions of time and optimal cost. In this sense, Hellman and Stiglitz (2000) note that, in the SMEs, the access to concessional financing, is one of the major structural problems that limit their chances of survival and growth in the market.

According to the Survey on Access to Finance of SMEs (The Survey on the Access to Finance of Small and Medium-sized Enterprises (SAFE)), prepared by the European Commission with a coverage of all EU countries, and whose results are published every two years, can be seen in the responses of SMEs in general a sharp deterioration in the terms of access to funding for their business. The solid and accessible sources of funding is the key for SMEs *"for SMEs to develop and then exercise their influence on the economic development of the country need to have financing¹⁸"*.

The Resource Based Theory considers the difference in resources, skills or core competencies among companies is the main source of sustainable competitive advantage (Grant 1996, Amit and Schoemaker 1993). Therefore financing is very important for SMEs to differentiate, to become more competitive and to have more development capacity. Hence, to understand the real situation facing SMEs becomes vital to know the factors that affect their access to finance.

Pioneering authors as Modigliani and Miller (1958), with his Theory of Finance sought the balance between costs and benefits of debt that a company or an industry have to face (may have). These equilibria allow substantiate the values of leverage, payment of liabilities in installments, to be used to increase capital levels in the business, and would be used in different economic operations, operational, financial or otherwise, in order to raise that the maximum level.

¹⁸SANDU, Gh., *Finanțarea întreprinderii*, Editorial Economică, Bucurest, 2002

According to Gitman (1996: p. 175), "financing is the set of monetary and financial resources used to carry out an economic activity, with the feature that is usually borrowed funds that complement their own resources." Financing is contracted within or outside the country through loans, grants and other obligations under the subscription or issue of securities or any other documents payable to term. Therefore financing gives consequently a company to meet its investment plans by the initial thrust provided by the initial injection of resources, provided by sources internal or external money.

I share the impression of the authors mentioned above Gitman, Miller, Grant, Shoemaker, Hellman and Stiglitz, that the sources of financing of small and medium enterprises are key tools to provide them economic strength and competitiveness in time and the companies in their turn provide economic development.

As for the problems of absorption of European funds has Romania, I consider the theory developed by Andrej Horvat (2004) and Wostner (2008), developing the same idea, that the low rate of absorption is caused by problems in absorptive capacity of the country that are evident in three ways or modes:

▪ *The macroeconomic absorption capacity.* It can be defined and measured in terms of Gross Domestic Product (GDP). Therefore, Regulation n. 1260/1999 establish that the annual amount of a Member State that benefiting of Structural Funds together with the amount of the Cohesion Fund would not have to pass 4% of GDP. Macroeconomic capacity is also linked to the need to increase budgetary expenditures due to adhesion. There is thus a consensus that this need since 2007, Romania had to ensure budgetary spending at least 2% of GDP higher than until 2007. Such costs are strictly determined by the integration and obligations that the country had to be assumed in this context: the contribution of Romania to the EU budget (about 1% of GDP) and the quantities that must supply from the national budget for the measures and priorities that need to be co-financed with European funds (about 0.8 - 1% of GDP).

▪ *The administrative capacity of absorption.* This refers to the capacity of central and local authorities to make plans, projects, programs in good time to select the best,

performing an effective partnership compliance with administrative requirements and oversee the implementation process avoiding the production of any irregularities.

▪ *The financial capacity of absorption.* This represents the capacity of central and local authorities to co-finance programs and projects supported by the EU, and to plan and ensure internal contributions in multi-annual budgets and get them from the different partners involved. This last being a very problematic factor for Romania.

Romania have serious problems with the absorption capacity in the three aspects mentioned above (Andrej Horvat (2004) and Wostner (2008)). These aspects will see them reflected in our research as we discover factors that prevent absorption. In the opinion of several experts and the European Commission, Romania with other countries, does not have adequate capacity to absorb EU funds. ” *Nevertheless, in a number of countries, in Romania, Bulgaria and Italy most especially, serious delays are apparent and there is a real question over their capacity to absorb the funding available over the rest of the programming period.*”¹⁹

The Romanian banking system is still rigid displays when grant funding for SMEs and the Romanian government is still unable to develop a good program structure to facilitate SME access to finance. Therefore, European funds could play an important role in the creation and development of SMEs in Romania, these grant funding.

The European Union has offered to finance for SMEs in Romania, mainly through two main financial instruments of pre-accession funds (to 2007) and post-accession funds (from 2007 onwards). After implementation of the National Strategic Reference Framework, most of the measures to support SMEs are financed from EU funds.

Romanian SMEs have been able to apply for grants from EU funds in several operational programs listed by priority, as can be seen in the present study. Consequently,

¹⁹Comision Europea-Expert evaluation network delivering policy analysis on the performance of Cohesion policy 2007-2013, pag. 8 CNIPMR

with the main European guidelines, the national support program for SMEs include the following documents:

- National Development Plan 2007-2013
- National Strategic Reference Framework and Operational Programmes
- National Reform Programme (NRP) 2011-2013
- Government Strategy 2009-2013 SME development
- Action Plan of the Strategy of the Government in the development of SMEs 2009-2013
- Government strategy for Enterprise Development and the Environment 2010-2014
- Fiscal and budgetary strategy of the Government of Romania, 2011-2013

1.4. STRUCTURE OF THE THESIS

The thesis is structured as follows: after this first introductory chapter in which the object and the perspective of the research are defined, the rest is divided into two parts: the first, consists of chapters 2, 3 and 4 is intended make an analysis of the economic framework in which SMEs develop we will do a presentation of the characteristics and development of SMEs in Romania and a presentation of European funds available in Romania. The following chapters 5 and 6 constitute the second part, and try to make an empirical approach to the romanian entrepreneurial reality through a study surveys in a sample of companies that have implemented projects for financing with european funds. Finally, Chapter 7 summarizes the research findings and recommendations to improve the absorption of european funds for the romanian SMEs. Finish this work a set of annexes which expands the information in the text.

In the first chapter of the thesis the importance of SMEs in the development of economy and society notes. SMEs are the backbone of the economy in the vast majority of countries and, of course, also in Romania, accounting for over 99% of all companies. They

are those that provide the largest share of GDP and employment in the sector and, also, one of the main sources of income for the state budget.

Other important issues to which I refer in this first chapter, are the general objectives and specific thesis, the main questions we pose at the beginning of the investigation, the different theories on the subject, the way in which will approach the investigation, etc.

The second chapter discusses the economic context in which SMEs have developed. An overview of the economic model of Romania from the socialist era and the fall of the communist regime in 1989, until this is done. It analyzes the Romanian economy during the communist era and the period of transition to market economy, all within the framework of a comprehensive institutional reform has been a hard transition to make way for a capitalist system.

The collapse of communism led to a deep economic crisis in all countries of Eastern Europe. In the case of Romania, study the main internal causes which have contributed to the decline in domestic economic activity, and also mentioned several external causes such as the abolition of the CMEA (Economic Mutual Aid, also known as COMECON - Council for Mutual economic Assistance), military conflicts in nearby areas (eg the conflict in Iraq, Yugoslavia) affecting economic relations with the Romanian economy, the economic recession from developed countries, etc. Then approach the problems of institutional change especially during the transition from socialism to capitalism.

In chapter three the relations between Romania and the European Union are discussed and the assumptions of the integration of Romania in this supranational entity are discussed. Geographically, Romania is located in Eastern Europe, located at the confluence of the spheres of influence of the great European powers. Carpatho-Danubian Space endured political and social movements that have influenced the economic, political and cultural life of their participation in Europe. The enlargement of European Union to 27 Member States is a challenge for both old members and new allottees, like Romania.

In the context of accession of Rumania to the European Union the , romanians feared by rising prices, the closure of some businesses, the transformation of the country

into a market for the economies of other states, tax increases and unemployment. After integration, the romanians still waiting to have more foreign investment, agricultural development and reducing corruption. European investors supported the idea of integration, considering the size of the romanian market and its ability to consume, but also in the relatively cheap labor and trained staff who can offer Romania.

Along the third chapter, is analyzed the evolution of the Romanian SMEs and the impact it had on them, the enlargement of the EU . The accession of Romania to the European Union is generally perceived positively by the Romanian SMEs entrepreneurs. The opinion of majority in a national survey confirmed that european integration represent a great opportunity for SME activities. Opportunities and challenges faced by the SMEs sector in Romania, caused by the country's integration in the EU are presented in the text of this chapter. Clearly showing the positive impact and the difficulties faced by micro, small and medium enterprises, noting that the impact is different for each category of SMEs as the size of the company (study whose data are clearly presented in several tables makes).

Analyzing the difficulties caused by adaptation to the rules of the *acquis communautaire*, are seen to be directly proportional to firm size: the bigger the company find it most difficult to adapt to the EU regulations. Factors with a positive impact of European integration in the SME sector are: better access to markets, better regulation, potential cheaper and / or better suppliers, greater cooperation for innovation, better access to new technologies, access to structural funds, etc.

With the financial support of the European Union the country has a double advantage in financing investments in various industries of the economy: for example, an investment in infrastructure gives access to a modern transportation and a cleaner environment and more healthy. On the other hand, providing financing for companies investing, jobs are created, ensuring a better quality of life.

It presents, also, the sources of investment finance for SMEs, distinguishing between: internal sources and external sources of funding. According to the General Guide

for Business Financing, internal sources are contributions from owners or associate members and surplus funds generated by business activities (self-financing) and external sources: loans and grants. The importance of european funding as non-reimbursable financing as a subsidy for the development of the Romanian SMEs stands.

The chapter concludes by presenting the current situation of SMEs in Romania and analysis of developments in both the pre-accession period as the post-accession to the EU by sector and sub-sectors such as EU classified.

In chapter four, is done a presentation of EU funds both in the pre-accession period (1993-2006) and in the post-accession (2007 onwards), as instruments to attract investment in SMEs.

This chapter will pay particular attention to investment in SMEs in _ with European funds, incurred in the periods of 2000-2006 pre-accession and post-accession period 2007-2012. They will analyze the main results was the implementation of the structural funds and the impact they had on the creation and development of new SMEs. Will also present the contribution that SMEs has the in the main economic indicators and the impact on the country's development.

Since 2000, the countries of Central and Eastern Europe (including Romania), which were then EU candidate, have received financial support through three financial instruments: PHARE, ISPA and SAPARD.

The PHARE program was designed to strengthen institutional development, support infrastructure projects and promoting economic and social cohesion. SAPARD aimed at structural reform in agriculture and rural areas. The ISPA program was aimed at developing transport and related environmental areas sector. The role of these programs and their implementation in Romania and in particular is analyzed in SMEs.

The Regional Development Policy of the European Union is a policy designed to territorial cohesion is implemented through the Structural Funds (in particular the

European Regional Development Fund-ERDF) and the Cohesion Fund, which is financed under the common EU budget.

The Structural Funds of the European Union are managed by the European Commission and co-financed measures structural support at European level in order to promote the underdeveloped regions, the conversion of areas affected by industrial decline, long-term unemployment, development rural, etc.

In the period 2000-2006, the Structural Funds were: the European Agricultural Guidance and Guarantee Fund (EAGGF), the European Regional Development Fund (ERDF), the European Social Fund (ESF) and the Financial Instrument for Fisheries Guidance (FIFG). Adding to these, the Cohesion Fund, created in 1993.

In the period 2007-2013, the funding policy of cohesion has received the following instruments: the European Regional Development Fund (ERDF), the European Social Fund (ESF) and the Cohesion Fund. For Romania can absorb the Structural Funds, is required a real and creative collaboration between all stakeholders.

At the end of the chapter a case study is presented, in which we have a comparison between an agricultural company in a country that is already part of the European Union (case of France) and Romania . It can be seen as in the first year after accession, a Romanian farmer operates in the same way as the french farmer gets only 25% of the amount of production obtained by the french farmer in the same year, which is explained by the difference in the subsidy programs of the EU.

Chapter five is devoted to methodological framework of the case of absorption of eu funds, is done a presentation of the general situation, the absorption of european funding for operational programs in Romania to 28 February 2013, the percentage of the absorbed aid, the number of applications and number of projects approved and contracts signed.

It is explained the choice of the sample of firms which submitted a questionnaire whose information was directly collected by the author of this thesis and their representativeness, and the objective of the survey is explained. Are presented the two

programs were chosen for the survey of companies that implement projects in these two POR are presented, the objectives of the programs, the number of projects approved and rejected in each of the programs and then representing the data in a graphic.

It has passed the survey to two categories of SMEs: half are companies that have made successful investments financed through one of the BY and the other half is made up of companies that have not yet been approved for grant aid financial, because they have failed to adapt to the conditions and failed to close a deal or to sign the contract or, for several subsequent problems, the agreement was eventually canceled.

In chapter six is made the presentation and analysis of the results obtained in the survey of 50 SMEs included in the study. The factors whose are obtained as results that contribute to the low rate of absorption of funds are divided into two categories: internal factors that have to do with the beneficiaries, who are presenting the project with all the documentation that accompanies the application for financing and external factors having to do with the institutions that manage the funds available for Romania and any action the same as those applied strategies, decision making, development review and approval process of the project submitted by part of the undertaking concerned.

Internal Factors contributing to the low rate of absorption of the Structural Funds stand out in two stages of project management: the wording of the proposal and implementation of applications. External factors are manifested in all stages of project management, but especially at the stage of selection and implementation.

The seventh and final chapter presents the research findings and recommendations derived from the same, making the measures that could help to overcome the obstacles that exist right now in Romania and impede the use of European funding, as necessary for the progress of development of SMEs and the economy in general.

The first hypothesis of this study is confirmed. The contribution of SMEs in Romania, the main economic indicators of the country is increasingly important despite the hard economic context in which they were developed, very different from other countries where their importance is significant.

As the hypotheses two, three and four, are also met and the second part of the thesis it is showing. There are several internal and external factors that prevent the absorption of european funding. These factors influence participation and the most important are the lack of financial resources for co-financing and the lack of a well-organized by the institutions that manage feuropean funds, better involvement of the Romanian Government in the management of strategic plan of european funds taking appropriate measures in this general area, improves significantly the absorption of european funds.

In conclusion, about the investments with european funds, in SMEs from Romania, in the context of european integration, is to show that they are effective all investments attracted by funds from the European Union structural funds which is approach in this thesis, therefore the last hypothesis is true. But, although the impact of european funding in economic development is positive, any for now is slightly note to the national level (eg low contribution to GDP) and more locally given the low degree of absorption of funds.

Considering that SMEs are in any developed country, the backbone of the economy, the european funds prove to be an important factor for building, consolidating and opening up the international market and therefore a good use helps to drive to the economic development.

The present study shows as the contribution of SMEs in the main economic indicators of the country (GDP, employment, turnover, value added) is very high and rising since 2000, and from 2007 its participation represents more than 50% in each of these indicators therefore have a high potential and truly are the backbone of the economy.

Although the absorption of european funding is limited, it is very important the financing with european funds., because it will bring but for now that "bit" necessary in the strategic sectors, will help modernization, will facilitate the companies can be opened to the european market, thanks to these, the romanian SMEs can be more innovative and the national economy would be benefited.

The integration of Romania into the European Union had a very positive impact from several points of view, for example, increased foreign investment, the country rating

continuously improved, free access to a huge market as Romanian citizens are benefiting the free movement of labor, services, goods and capital, europeanization of legislation and administrative and economic mechanisms, etc

A big part of the benefits of european funding programs already are seen and some are measurable, but some of the benefits will be observed only over time , but certainly will lead to a higher level of health, education and income, definitely a higher quality of life.

Romania economic efforts should be increased because the country still has great economic and social differences compared to the majority of EU countries. Romania should focus on SMEs development making best use of the opportunities offered with the integration in the European Union.

PRIMERA PARTE: EL MARCO EN EL QUE OPERAN LAS PYME RUMANAS

CAPÍTULO 2

EL DESARROLLO ECONOMICO DE RUMANÍA

2.1. LA ECONOMÍA RUMANA DURANTE LA ETAPA COMUNISTA

La segunda mitad del siglo XX trajo a la mitad Oriental de Europa un sistema político impuesto por la Unión Soviética con el apoyo del Ejército Rojo "liberador". En Rumanía, se produjo después del golpe de Estado del 23 de agosto de 1944, tras el cual el mariscal Ion Antonescu fue detenido junto con los miembros de un gobierno de coalición. Dicha coalición, denominada Bloque Nacional Democrático, estaba integrada por varios partidos políticos como El Partido Socialista y el Partido Comunista Rumano y estaba apoyada por el rey Miguel.

El golpe del 23 de agosto inicialmente, no tuvo resultados que gustasen a los soviéticos porque el rey Miguel había formado un gobierno compuesto por todos los partidos y dispuesto a establecer una monarquía constitucional y un régimen parlamentario. En el país se amplió el movimiento guerrillero surgido cuando los soviéticos entraron en la Bucovina.

El 6 de marzo de 1945 el comisario Vâșinski, basándose en el "*Acuerdo del porcentaje*"²⁰, establecido el 9 de octubre de 1944 entre Churchill y Stalin, obligó al rey a nombrar Primer Ministro al Dr. Petru Groza. Esta decisión llevaba a un gobierno controlado por los comunistas, apoyado por un colectivo liberal, encabezada por George

²⁰ El denominado "*Acordul de procentaj*" del 9 de octubre de 1944, fue un acuerdo realizado entre Churchill y Stalin, a través del cual se fijaron en porcentajes las influencias de Gran Bretaña (de acuerdo con los EE.UU.) y de la Unión Soviética en los países del sudeste de Europa, algo completamente inusual en la práctica diplomática.

Tatarescu, y por un colectivo campesino, dirigida por Anton Alexandrescu. Se comenzaron a tomar medidas para la instauración del régimen comunista.

La imposición por los soviéticos del gobierno dirigido por Petru Groza, desencadenó a su vez la imposición de medidas del régimen comunista: la supresión de los periódicos, el mantenimiento de la censura y la creación de tribunales populares y campos de trabajo. Asimismo, se extendió la resistencia nacional armada, surgida tras la penetración de las tropas soviéticas en Bucovina, a zonas de los Subcárpatos de Muscel, Gorj, Brasov Hunedoara, debido a que los comunistas, una vez alcanzaron el poder y argumentando la "limpieza" de los fascistas, detuvieron a personas acusadas de colaboración alemana, condenándoles y deportándoles a la Unión Soviética.

Pero el año clave para la transformación del régimen político fue 1948. El 30 de diciembre de 1947, se obtuvo la abdicación del rey Mihai y se proclamó la República Popular de Rumanía. A partir de 1948, los comunistas introdujeron el modelo estalinista en todos los sectores económicos y políticos. Según este modelo y en defensa del centralismo económico, se confiscó la propiedad privada a través de la nacionalización y la colectivización.

Todos aquellos que se oponían a algunas de estas dos medidas fueron deportados o condenados a trabajos forzados. A la imposición de estas medidas contribuyeron todos los activistas vinculados al partido comunista y las dos instituciones creadas entre 1948-1949: la Seguridad y las Milicias populares.

La Seguridad, se convirtió rápidamente en una herramienta de terror y de represión política contra cualquier oponente del nuevo régimen. Como tal, estuvo coordinada por los agentes de los servicios generales del espionaje soviético.

En este contexto, se impuso el monopolio ideológico de los que creían que la filosofía marxista podía convertirse en una forma de vida. Esto pasaba especialmente en la ciencia, la educación y la cultura. La cultura fue creciendo casi exclusivamente sobre la base de una tendencia cultural nueva: el *prolecultismul*, que debía sustituir el sistema de valores antiguo y construir el *hombre nuevo*. Para ello, se hizo una difusión masiva de los

valores del marxismo-leninismo, una campaña de adaptación a los valores rusos y la prohibición de más de 8.000 títulos de revistas²¹.

Las medidas adoptadas por los comunistas se aplicaron a partir del 23 de marzo de 1945, iniciándose con una reforma agraria mediante la cual se expropiaron las propiedades que superasen las 50 hectáreas. Se prosiguió con la supresión de la libertad de la prensa, prohibiendo los periódicos de la oposición; la creación de tribunales populares; el establecimiento de *sovromurilor* y la supresión del Senado. Se continuó con la liquidación por terror policial de las viejas élites políticas y culturales así como de cualquier oposición, utilizando los métodos de detención por colaboración, las condenas y las deportaciones a la Unión Soviética, empezando con los dirigentes y funcionarios del régimen de Antonescu (1946).

Para poner fin a las protestas contra estas medidas, el 19 de noviembre 1946 el gobierno organizó elecciones que resultaron fraudulentas, obteniendo el 78,64% de los votos, por lo que se pudo pasar a las etapas III y IV de comunización del país. Entre 1947 y 1948 se disolvieron los partidos políticos, se enjuició a sus dirigentes la élite de PNT (*Partidul National Taranist- el Partido Nacional de los Campesinos*), declarando culpables tanto a los líderes liberales, como a los socialdemócratas y los líderes de la Iglesia griega-católica. Así mismo se produjo la abdicación forzada del rey Miguel (el 30 de diciembre de 1947).

En 1948, los comunistas terminaron de tomar todo el poder político con la Constitución del 13 de abril. En ese mismo año comenzó la lucha contra la propiedad privada con la nacionalización de 1.060 empresas²² de la industria y minería, que

²¹ NICULESCU, N.G., ADUMITRĂCESEI, A.D., (2001) *România pe calea integrării economice europene, premise, procese, politici*, Economică, Bucarest.

²² La Enciclopedia de Rumanía (2008); EnciclopediaRomâniei.ro

http://enciclopediaromaniei.ro/wiki/Legea_Na%C5%A3ionaliz%C4%83rii_din_1948

representaban el 90% de las del país que fueron convertidas en *sovromuri*²³. Hasta 1950 fueron incautándose el resto de las unidades económicas, sociales, culturales y viviendas que se unieron a la propiedad del Estado junto a las tierras agrícolas colectivizadas desde marzo de 1949.

Después de dos reformas agrarias significativas²⁴, el 57% de los hogares tenían menos de cinco hectáreas de superficie cultivable, pero aun así los comunistas protestaban "contra la explotación capitalista en los pueblos."

²³*Sovrom (sovromuri pl.)* eran las sociedades soviético-rumanas establecidas en 1945 tras un acuerdo entre Rumanía y la Unión Soviética, firmado en Moscú el 8 de mayo de 1945, con el fin de gestionar la recuperación de la deuda oficial rumana por la Unión Soviética (según los Tratados de Paz de París, 1947). Los "sovrom" funcionaron hasta 1956, cuando fueron disueltas. Estas empresas mixtas se han conocido como el "*sovromuri*", término relacionado con el robo de Rumanía por la URSS. *Sovromurile* eran la forma más duradera y más económica de la explotación de Rumanía por parte de la URSS, la explotación de la riqueza natural del país y, en general, de la economía rumana.

En un memorando dirigido al entonces al primer ministro, Petru Groza, el académico Onisifor Ghibu envió un artículo sobre estas empresas mixtas rumano-soviéticas titulado "*Un capítulo de nuestra tragedia de hoy, oculto bajo la firme amistad de Rumanía y la Unión Soviética*". En este trabajo, el mismo Ghibu Onisifor considera que, a través de los *sovromuri*, se fueron a Rusia las grandes riquezas de todo tipo de Rumanía, con precios muy bajos, mientras que los mercados rumanos carecían de los artículos más necesarios y tenían que a pagar diez veces más de lo que pagaban los soviéticos.

²⁴La Reforma agraria del año 1921 - fue diseñada para hacer frente a los grandes problemas sociales y económicos del país provocados por la guerra y constituyó la base del régimen de la burguesía-terrateniente. La reforma facilitó la recuperación económica de la agricultura rumana, ayudando así en la recuperación de otros sectores económicos. Con la redistribución de las grandes propiedades agrícolas, la reforma agraria, garantizaba un desarrollo más rápido de las fuerzas productivas y del mercado interior. Dando la tierra a los pequeños campesinos se consideraba que la reforma ayudaba a fortalecer el recién creado Estado nacional unificado. La expropiación, según el decreto-ley se inició en 1918-1919, fue completada por la ley de reforma agraria aprobada en julio de 1921, y afectó a 6.008.098 hectáreas, es decir, el 66% de la propiedad burguesa fue destinado a la apropiación de los campesinos.

La reforma agraria de 1945 fue un proceso iniciado por el gobierno comunista en 1945, con el fin de reformar radicalmente la agricultura y la apropiación de los campesinos pobres en Rumanía. Esta reforma dirigida por

La colectivización se llevó a cabo entre 1949 y 1962. Sus objetivos eran la destrucción de los *kulaks* (*chiaburilor*) y la organización de las granjas colectivas (GAC- *Gospodarii Agricole Colective* – las Granjas Colectivas), según el modelo soviético de *koljoses* y *sovjoses*. La colectivización generó las protestas de los agricultores, que se manifestaron incluso atacando a las autoridades comunistas. La resistencia campesina se materializó durante el período 1948-1962 a través de una larga serie de disturbios (*rascoale*) en todas las zonas del país (Botosani, Suceava, Nasaud, Galati, Arad, Vrancea, Dambovita, Ialomita, Vlașca, Ilfov).

En estas condiciones, los métodos utilizados para establecer los GAC²⁵ oscilaron desde la brutalidad, las incautaciones, las detenciones y las deportaciones de quienes se oponían a su implantación hasta la corrupción, las campañas de prensa y el aislamiento de los disidentes.

Como resultado de la nacionalización de la propiedad privada, los antiguos propietarios, llamados *kulaks* („*chiaburi*”) fueron deportados a zonas poco pobladas o internados en campos de trabajo („*lagare de munca*”).

La campaña se basó inicialmente en la voluntariedad de los agricultores. Los primeros GAC fueron establecidos en julio de 1949. En 1953, fueron adoptados otros métodos para impulsarlas como: la confiscación del inventario agrícola y de los cultivos,

el gobierno de Dr.Petru Groza en realidad era un gran paso hacia atrás en el camino del progreso porque destruyó las grandes empresas agrícolas (construidas según el modelo austro-hungaro) que eran las únicas en las que se aplicaba las tecnologías y la mecanización del proceso de producción. Después de más de medio año de la propaganda a favor de una reforma agraria radical, la ley de reforma fue promulgada en marzo de 1945, para la apropiación de los campesinos pobres. Pero muy rápidamente se pasó de lo que era la reforma a la colectivización, donde el único propietario de las tierras pasó a ser el Estado.

A diferencia de la reforma de 1921, los grandes terratenientes fueron desposeídos en 1945 de sus máquinas y equipos agrícolas. Además de los coches se le quitaron también los animales de tiro en proporción a la extensión de la parcela expropiada. Todos estos bienes pasaron a ser propiedad del Estado sin compensación alguna para sus antiguos propietarios.

²⁵GAC- *Gospodarii Agricole Colective* – las Granjas Colectivas

las restricciones comerciales a los campesinos independientes y distintos tipos de prohibiciones, etc. A pesar de estas medidas, en 1958 sólo el 17,5% de las tierras agrícolas formaban parte de estas organizaciones (las GAC).

Desde 1958, ya funcionaba plenamente el modelo estalinista y en 1962, el 96% de las tierras cultivables del país formaban parte del GAC. En estas condiciones la colectivización fue declarada concluida. Sin embargo, la colectivización no llevó a altos niveles de vida, debido al bajo nivel de producción resultante de los bajos rendimientos obtenidos como consecuencia de la falta de maquinaria agraria adecuada y moderna. Esta producción baja se vio agravada por el hecho de que había pocos especialistas que trabajaran en la agricultura. Como resultado, Rumanía tuvo la menor productividad por superficie cultivada de los Estados socialistas.

De forma paralela a la colectivización forzada de la agricultura, también se realizó la estatización forzosa de la industria. El 11 de junio de 1948, comenzó la nacionalización de los medios de producción. Según el modelo soviético, fue adoptado el sistema de planes "quinquenales" (el primero fue el plan de 1951 a 1955), importándose los modelos soviéticos del "*stajanovismo*". La nueva línea del régimen económico constituido fue objeto de una intensa propaganda política.

La Ley de Nacionalización de 1948, con su nombre completo "*la Ley nº 119 de 11 de junio 1948 para la nacionalización de las empresas industriales, la banca, los seguros, la minería y el transporte*" es la ley que ratificó la transición de Rumanía de la economía tipo capitalista a la economía centralizada.

La dicha Ley estipulaba que se nacionalizaba en primer lugar todos los recursos de la tierra y del subsuelo que no eran propiedad estatal a la entrada en vigor en el día de la Constitución de la República Popular Rumana en 1948. La segunda componente la representaban las empresas individuales, todo tipo de empresas, asociaciones, la industria privada, la banca, los seguros, la minería, el transporte y las telecomunicaciones, etc.

Básicamente el 90% de la economía del país, pasó a manos del Estado²⁶. Aunque la ley preveía ciertas indemnizaciones para los propietarios privados, realmente las decisiones de indemnizaciones (ó no), dependía completamente de cómo quería el Estado. Desde este punto de vista, no fue tanto un proyecto de ley de verdadera "nacionalización", sino más bien una ley de "confiscación " de la propiedad privada.

En 1949, Rumanía se convirtió en miembro del Consejo de Ayuda Mutua Económica (CAME ó CAMECON), pero la Unión Soviética instó a que Rumanía se mantuviese entre los países agrícolas del ámbito socialista. Como protesta a esta propuesta, Gheorghiu-Dej comenzó la realización de un proyecto masivo de industrialización que se inició con la construcción de una planta de acero en Galati (*Combinatul Siderurgic*).

Desde la Carta de 1866, la Constitución de 1923²⁷ y, más tarde, el Real Decreto de agosto de 1944²⁸, Rumanía hizo varios intentos para llevar a cabo una reforma institucional, proporcionando así el marco general para la vida política democrática. Estos intentos se vieron “ahogados” por otros eventos, entre los más importantes destacan la retirada del trono del Rey Mihai I (en diciembre de 1947); y la nacionalización de la economía (en junio de 1948). Fue en 1948 cuando se implantó el sistema de partido único: el Partido Comunista se unió con el Partido Socialdemócrata para formar el Partido del Trabajo Rumano, fortaleciéndose la posición de su líder, Gheorghe Gheorghiu-Dej.

²⁶ Enciclopedia Romaniei, (2000) y Ziarul Scanteia, de 13 de junio de 1948.

²⁷ La Constitución de 1923 –era una actualización de la Carta de 1866, que establecía la monarquía constitucional como forma de Estado, el sistema parlamentario, la separación de poderes y el sufragio universal.

²⁸ Después de una dictadura militar bajado el régimen del general Ion Antonescu (1941-1948), El decreto real de 23 de agosto de 1944 supuso la vuelta de Rumanía a la Constitución de 1923 y a un sistema parlamentario. En ese momento se formó un gobierno de unidad nacional, con la participación de los principales partidos históricos (el Partido Liberal Nacional, el Partido Nacional del Campesinado y el Partido Socialdemócrata) y el Partido Comunista.

Después de la muerte de Gheorghe Gheorghiu-Dej, en 1965, tomó el poder el nuevo dirigente del Partido Comunista –e implícitamente del país– Nicolae Ceausescu, abriéndose así un nuevo período de dictadura. En este régimen se establecieron instituciones de carácter represivo como la Policía popular y la Seguridad, siendo eliminados los elementos “burgueses” del Ejército.

El régimen de Ceausescu dió un nuevo impulso a la industrialización a partir del año 1965, accentuando el índice de desarrollo de la industria más aún a partir del año 1970. Consideró que Rumanía se había convertido en un país “*medio desarrollado*” y se había transformado en una sociedad socialista “*multilateralmente desarrollada*”²⁹.

Las ramas preferidas para intensificar las inversiones fueron la industria pesada, la ingeniería mecánica y la petroquímica. Se construyeron muchos complejos industriales. Rumanía se adhirió al Fondo Monetario Internacional³⁰ y tenía relaciones económicas privilegiadas con la entonces Comunidad Económica Europea.

Después de 1970, Ceausescu hizo hincapié en incrementar la tasa de crecimiento del sector industrial igual que ocurría en todos los países del Europa de Este, pero sin tener en cuenta indicadores económicos reales como, por ejemplo, el consumo per cápita, el nivel de demanda y los gustos de la población. “*El proceso de industrialización fue la base*

²⁹ Palabras claves en el régimen de Nicolae Ceausescu, considerando que Rumanía se había convertido gracias a la colectivización, en un país medio desarrollado en todas las áreas y los sectores. Por esto la llama “*una sociedad multilateralmente desarrollada*”.

³⁰ El primer acuerdo entre Rumanía y FMI (Fondo Monetario Internacional) fue el 15 de diciembre de 1972 en Washington. Las preocupaciones sobre la reforma que necesitaba el país surgieron de la Declaración de abril de 1964, la Constitución y otros documentos programáticos del Partido y del Estado. La Declaración de Bucarest en abril de 1964 rechazó los intentos de los soviéticos para establecer líneas de desarrollo en los países socialistas “bajo su paraguas”. La Declaración establece claramente el derecho a la independencia y el principio de no injerencia en los asuntos internos de otros Estados, basándose en las normas estipuladas en la ONU. La evocación de los documentos. Esta independencia quería una industria desarrollada y moderna, que requería la colaboración de los países desarrollados y la ayuda financiera internacional. Así es como surge el primer Acuerdo entre Rumanía y el FMI.

sobre la que se asentó el rápido crecimiento económico de todos los países de Europa del Este.³¹ Estos indicadores fueron sustituidos por un dirigismo absoluto que a corto plazo, fue positivo, pero a largo plazo llevó a bancarrota, debido a la especialización de regiones enteras (en la industria forestal), al aumento de la destrucción del medio ambiente y a la despoblación de las aldeas (muchas personas querían especializarse en otros trabajos y mudarse desde las zonas rurales a urbanas).

En el intervalo de 1950 a 1975, el crecimiento del producto material neto fue muy elevado para Rumanía, pero más adelante durante la segunda mitad de los años setenta se acentuó la dinamica de desaceleración del crecimiento económico según se puede observar en la siguiente tabla.

TABLA 2.1. El crecimiento de varios indicadores economicos en Rumanía

(tasas medias anuales de cada quinquenio)

INDICADORES	1951-1955	1956-1960	1961-1965	1966-1970	1971-1975	1976-1980
Producto material neto	11,3	9,2	6,5	7,8	5,7	4,3
Empleo	6,8	2,0	5,8	3,5	4,3	3,1
Inversion	6,2	7,5	6,8	3,3
Produccion agraria	10,2	1,0	2,5	1,9	6,5	4,2
Volumen de comercio	13,1	7,7	9,8	8,3	8,1	7,7

Fuente: Le Courier des Pays de l'Est, nº 309-311, 1986

A partir de la segunda mitad de la decada de los años setenta, las tasa fueron descreciendo notablemente y en el intervalo 1979-1982, experimentaron un corte bastante

³¹ PALAZUELOS Enrique (1996), *Las Economías Postcomunistas de Europa del Este*, Editorial Abacus, pág.100

radical en Hungría, Polonia, Checoslovaquia y Rumanía, donde el crecimiento se contrajo en más de dos tercios respecto al cuatrienio anterior.³²

Debido a que Rumanía producía bienes de baja calidad con altos costes, aumentó de la deuda externa. Debido a que Rumanía producía bienes de baja calidad y con altos costes respecto a los mercados internacionales de los países occidentales, el aumento de sus importaciones acabó generando una deuda externa. Este problema no fue resuelto ni con esfuerzos administrativo-burocráticos, ni con una constante reorganización técnica de la actividad empresarial.

Después de la revolución en Hungría, en 1958 las tropas soviéticas se habían retirado de Rumanía, este hecho le permitió a Gheorghe Gheorghiu Dej que se distancie de Moscú y de Stalin. Con la Declaración de abril de 1964³³, el Partido Comunista Rumano se reservaba el derecho a construir el socialismo, de acuerdo con sus propias circunstancias nacionales. De esta forma, se retomaron las relaciones diplomáticas y económicas con el Occidente en el ámbito internacional y, en el plano interno, se redujo la influencia soviética en la cultura, al tiempo que numerosos presos políticos fueron liberados en el periodo 1962-1964.

Después del año 1964, el régimen penitenciario y el exterminio físico de los opositores fueron sustituidos por métodos más sutiles de vigilancia y control de la sociedad en general, tales como el establecimiento de una red de informantes, las escuchas telefónicas, la residencia obligatoria o el expediente personal.

³²E. PALAZUELOS (1996)- *Las Economías Postcomunistas del Europa del Este*, p.136

³³ La Declaración del 15 al 22 April 1964 del P.M.R. (*Partidul Muncitoresc Romanesc*), es la declaración sobre la posición del Partido de los Trabajadores de Rumanía sobre los asuntos del movimiento comunista y obrero internacional, lo que significaba una reorientación pública, del gobierno de Bucarest contra Moscú. El documento expresa la postura de Rumanía en el conflicto chino-soviético y formula principios que deben sustentar las relaciones entre los partidos comunistas: la igualdad, la no injerencia (ó no meterse uno) en los asuntos internos (del otro), el derecho exclusivo de cada partido de resolver sus propios problemas políticos y organizativos. En consecuencia, la declaración hizo hincapié en que no hay y no puede haber un "partido padre y otro partido niño, ni partidos superiores ni subordinados".

En 1989, mientras que Rumanía anunciaba la devolución de la deuda externa, la crisis económica se fue agudizando en todos los sectores y el poder político se concentró en las manos de Nicolae Ceausescu y su esposa Elena. La Seguridad tenía un carácter muy represivo, previniendo la formación de una disidencia en el partido o la oposición interna y el país fue aislado internacionalmente. En estas condiciones, comenzaron los movimientos contra el régimen comunista en Timisoara y Bucarest, extendiéndose en todo el país y terminando con la caída del régimen comunista.

2.2. LA TRANSICION HACIA UNA ECONOMÍA DE MERCADO

2.2.1. El marco general de la reforma

El derrumbamiento de los regímenes comunistas y de los sistemas económicos relacionados con los mismos provocó una crisis económica a gran escala y de enorme profundidad en todos los países del Centro y el Este de Europa.

El otoño de 1989 trajo consigo la extinción de regímenes comunistas a raíz de los siguientes acontecimientos:

- El 12 de septiembre se instaló en Varsovia el primer gobierno no comunista tras la Segunda Guerra Mundial.
- El 18 de octubre, una semana después de la visita de Gorbachov y en el cuarenta aniversario de la creación de la Alemania del Este, Erich Honecker fue obligado a dimitir. El 9 de noviembre, el Muro de Berlín, símbolo de la división de Europa se abrió. En Bulgaria, Todor Zhivkov fue apartado del poder el 10 de noviembre de dicho año.
- En Checoslovaquia, los ciudadanos realizaron manifestaciones callejeras masivas que paralizaron el régimen y fue elegido el nuevo líder Vaclav Havel. A diferencia de Bucarest, donde Nicolae Ceausescu recurrió a la violencia, los

líderes comunistas de Checoslovaquia negociaron con la oposición para evitar un baño de sangre.

- El Partido Comunista Húngaro (PMSU) se transforma en un partido socialista, aceptando el pluralismo político y las elecciones libres.

Éste es el contexto externo en el que, a finales de noviembre, tiene lugar en Bucarest el XIV Congreso del PCR (Partido Comunista de Rumanía).

El año 1989 significó, para la economía rumana, el comienzo de un nuevo rumbo económico y el inicio de importantes reformas que condujeron al derrumbamiento del régimen comunista. No obstante, la herencia del antiguo sistema comunista determinó la evolución del país en esta nueva senda. Así, Rumanía comenzó el nuevo camino manteniendo la configuración territorial que poseía desde hacía décadas³⁴

En todos los países europeos ex socialistas, los indicadores económicos cayeron de una forma dramática entre 1989 y 1992 (y parcialmente 1993). El proceso fue acompañado de una explosión del desempleo, que había permanecido ausente en estos países (o, para indicarlo con mayor precisión, que había estado relativamente encubierto a través de la existencia de numerosas ocupaciones con bajísima productividad o sin sentido económico alguno), y de la aparición de una fuerte inflación (que también había estado neutralizada anteriormente por la fijación administrativa de los precios de los bienes y servicios en la economía planificada).

La crisis económica fue incluso más profunda y más larga que la crisis de 1929-1933. Su especificidad radicaba en el hecho de que no se trataba de una crisis de posguerra o de una crisis provocada por desequilibrios sectoriales, sino que era una crisis provocada por desequilibrios estructurales. Estos desequilibrios se produjeron por el cambio institucional generado por la caída de los mecanismos específicos de la economía

³⁴ GÓMEZ SERRANO, Pedro José (1997) -Economías del Europa del Este 1989-1996, Informe Económico Anual, Instituto de Europa Oriental, pag. 123.

centralizada y por el ritmo lento que caracterizó al proceso de sustitución de la misma por una economía de mercado.

Las explicaciones proporcionadas por los especialistas de los resultados de la reforma en Europa Central y Oriental son diversas y, a veces, contradictorias³⁵. Por una parte, las causas determinantes de esa evolución fueron múltiples, algunas comunes a todos los países postcomunistas del continente europeo y, otras, específicas de cada país. Por otra parte, el impacto social de los cambios fue, así mismo diverso, aunque en todo caso muy importante, especialmente en los países en donde se habían emprendido -ya desde el período socialista- cambios en el modelo económico. Por ejemplo, la liberalización de los precios impactó en el nivel de la vida de la gente y creó entre la población una corriente anti-reformista.

Algunas de las principales razones por las que la transición de Rumanía al capitalismo no fue fácil son las siguientes:

- La existencia y la persistencia en Rumanía (más fuerte que en otros países de la Europa del Este) de las estructuras económicas típicas a la economía socialista centralizada (tales como el porcentaje reducido de la propiedad privada, la ignorancia de las leyes del mercado y de las necesidades sociales, la carencia de motivación en el trabajo, el centralismo excesivo o la economía ineficaz);
- La aparición, a partir de 1989, de las contradicciones de gran alcance entre la dominante propiedad del Estado y el carácter abierto de la vida social y política propios de las sociedades capitalistas democráticas;

³⁵ MICHAL ILLNER- “Procesos de descentralización y reformas en el gobierno de los países de Europa central y oriental”; CARLOS HERNÁNDEZ FERREIRO –“La descentralización en Europa Central y oriental: Calance y perspectivas para una agenda futura”; CARLOS TAIBO – “Las transiciones en la Europa central y oriental”; etc.

- La aparición de profundas crisis legislativa e institucional, causadas por la desaparición repentina de los mecanismos que aseguraban una cierta disciplina en la producción y en el trabajo, sin su reemplazamiento por nuevos mecanismos legislativos o económicos de motivación en el trabajo;
- La incapacidad del Estado para dirigir de un modo eficaz el proceso de reforma del mecanismo económico;
- La evolución de los precios incontrolada. Los precios aumentaban intensamente en varios sectores estratégicos, como la alimentación, sin que el Estado tomase medidas de control;
- El retraso del proceso de la privatización de las empresas públicas que conformaban el aparato productivo del país;
- El retraso en practicar unas reformas estructurales en la economía, lo que perpetuó la fuerte dependencia de las importaciones de materias primas y de energía, mientras que la reducción de las exportaciones no pudo asegurar (el excedente) los ingresos necesarios (en la balanza de pagos necesario) para cubrir la importación.

Otras causas que también contribuyeron a la “caída” de la producción nacional fueron las siguientes:

- La sustitución, inmediatamente después de diciembre de 1989, de los directores en la mayoría de las empresas por otros nuevos, elegidos según criterios políticos;
- La división de las grandes empresas en compañías autónomas, sin tener en cuenta criterios de viabilidad económica y eficacia gerencial;

- La restitución súbita de las “contribuciones sociales³⁶”, que causó un primer y fuerte “*puseu*” inflacionista;

- La depreciación sistemática del *leu* (la moneda del país) en relación con el dólar. Ello condujo, por una parte, a la “erosión” del volumen de los medios financieros circulantes necesarios para el ciclo de producción en las empresas y, por otra, al incremento en el coste del nuevo equipo tecnológico y de la energía de la cual depende la economía rumana. Por ejemplo, el tipo de cambio que era cerca de 20 lei /dólar en 1989 se fue depreciando según la siguiente secuencia: 2.588 en 1995, 7.167.9 en 1997 y 15.332, en 1999, 31.556 en 2001, 33.653.8 en 2002, 33.000 lei en 2010/ o 3,3 RON³⁷).

Junto con las causas internas, se pueden resaltar diferentes causas externas que contribuyeron también a la disminución de la actividad económica. Entre ellas, destacan las siguientes (entre otras):

- La supresión del CAME³⁸, que con el tiempo (generó) había generado una cierta especialización en la producción interna, en paralelo con una disminución de los

³⁶ La forma de participación de los empleados al fondo para el desarrollo de la empresa socialista de 30-33 mil LEI en 1989.

³⁷ Debido a la inflación galopante de los últimos años, el 1 de julio de 2005, el gobierno de Rumanía decidió dividir por 10.000 la moneda nacional “LEU”, transformándola en una nueva moneda nacional, el “RON”, preparando así la vía para la adopción del EURO.

³⁸ El Consejo de Ayuda Mutua Económica (*en ruso, Совет экономической взаимопомощи, Sovet ekonomicheskoy vsaymopomoshchi, CЭB, SEV, abreviación en inglés COMECON, CMEA (en español CAME, en rumano CAER)* (1949–1991), fue una organización de cooperación económica formada en torno a la Unión de Repúblicas Socialistas Soviéticas por los países socialistas y cuyos objetivos eran el fomento de las relaciones comerciales entre los Estados miembros en un intento de contrapesar a los organismos económicos internacionales de economía capitalista, así como presentar una alternativa al denominado Plan Marshall, desarrollado por Estados Unidos para la reorganización de la economía europea tras la Segunda Guerra Mundial. El equivalente militar de la COMECON era el Pacto de Varsovia, aunque la membresía de la COMECON era significativamente más amplia, ya que abarcaba no solo al Este de Europa sino también a

parámetros técnicos y cualitativos de la fabricación, especialmente comparando con los estándares propios de los países capitalistas desarrollados.

- La persistencia de conflictos militares, en áreas y países de intensas relaciones económicas con la economía rumana, como Iraq o la antigua Yugoslavia (el embargo económico que impuso la O.N.U. a estos países disminuyó considerablemente las relaciones comerciales);
- La prolongación de la recesión económica de los países desarrollados. Esta situación influyó negativamente sobre la situación económica de Rumanía, reduciendo el volumen de las exportaciones y el flujo de capitales disponibles para la inversión.

Por otra parte, en el análisis del proceso de transición en Rumanía, es necesario tener en cuenta el hecho de que realmente existían varias transiciones simultáneas interconectadas, como son:

- a) La transición desde la dictadura a la democracia.
- b) La transición de la economía planificada a la economía de mercado.
- c) La transformación de la vieja estructura de clase a una nueva.
- d) La evolución hacia una nueva división internacional del trabajo y hacia una nueva posición del país en la economía mundial.
- e) El movimiento hacia un nuevo comportamiento social de la población.

Cuba y Nicaragua en América, Mozambique en África en Oriente Medio a Irak y a países del Asia-Pacífico como Vietnam. Por impulso de la Unión Soviética, los miembros del CAME dividieron el trabajo entre los distintos países, creando zonas productoras de materias primas, siderurgia, industria petroquímica, etc. Su fase de mayor expansión internacional coincidió con la década de los años 70, cuando controlaba el 10% del tráfico mundial de mercancías.

La creación de la economía de mercado suponía el uso del poder del Estado, que asume el poder legislativo, judicial y ejecutivo, por un lado, para desmontar las formas de la vieja economía y, por otro, para promover nuevas formas y mecanismos económicos.

El papel activo que tiene el Estado en la formación de una economía de mercado se ha puesto en evidencia en Rumanía desde el siglo XVIII hasta 1948³⁹, cuando en el país brotaron algunos elementos del sistema capitalista. Sin embargo, estos hechos fueron ignorados al principio de la reforma en 1989.

Partiendo de la idea asumida por los nuevos dirigentes políticos rumanos, según la cual, en última instancia, el Estado debe renunciar a su papel activo en la vida económica, especialmente en políticas de desarrollo económico, la preocupación principal de los reformadores después de 1990 ha sido la demolición la vieja organización económica y muy poca o ninguna preocupación por crear las instituciones y los mecanismos correspondientes a la economía de mercado.

Después de 1990, el Estado acentuó su papel en el desmantelamiento de las viejas estructuras comunistas. Pero también puso de manifiesto su poca eficacia en la formación de los mercados de trabajo, los mercados de capitales y los mercados de bienes y servicios. En resumen, el Estado ha jugado un papel insuficiente para crear las instituciones adecuadas para el buen funcionamiento de la economía de mercado. El nuevo gobierno (los reformadores) tenía que actuar en una doble dirección: en la “demolición” del antiguo régimen y de la economía centralizada y en “instalar” una economía de mercado. En ambas tareas su actuación ha presentado serias deficiencias, especialmente en la segunda.

³⁹En 1948 Rumanía se proclamó una república popular, con todas las características de los estados satélites soviéticos de esa Constitución: un solo Estado Parte (Partido de los Trabajadores rumanos), una economía planificada, nacionalización de la industria, minas, campos agrícolas colectivizadas, una administración fuertemente jerárquica. De 1948 a 1952, el nombre oficial de Rumanía fue RPR (República Popular de Rumanía). En 1950 tiene lugar una reforma administrativa y reorganiza el país en distritos. Después de la SGM Rumanía entra dentro del espacio de influencia de la Unión Soviética, y por tanto el último rey de Rumanía, Miguel I fue obligado a abdicar el trono en 1947 y a abandonar el país en 1948.

2.2.2. La evolución económica durante el periodo de transición

Los primeros años de un proceso de transición desde un sistema planificado a la economía de mercado se caracterizan generalmente por las fuertes presiones inflacionistas ejercidas tanto por los factores de oferta y como por los de demanda. Las causas que han generado y mantenido en Rumanía el aumento de los precios permanecieron durante todo el período de transición, con variaciones en términos de intensidad, volatilidad o la interferencia de factores circunstanciales asociados.

En estas condiciones, la construcción de mecanismos y herramientas diseñadas para lograr el objetivo fundamental de la política monetaria - la estabilidad de precios (aunque a nivel legislativo no estaba claramente definida) demostró ser un método extremadamente difícil, cuyo éxito estaba condicionado por la coherencia y la consistencia de los otros componentes de la mezcla económica.

La implementación de la política económica en Rumanía, se vio seriamente obstaculizada, en estos años, por el sector estatal (dominante en la economía en los primeros años de la transición) y por la necesidad de una reestructuración y una reorientación hacia los mercados viables, como resultado de una rápida acumulación de los pagos pendientes, por las desviaciones de la política de ingresos y por el fuerte deterioro del equilibrio externo. El camino de la “desinflación” a lo largo del proceso de transición no fue uniforme, apareciendo frecuentes episodios de aumento de la inflación y otros tipos de desequilibrios macroeconómicos.

En el periodo de transición la economía rumana atravesó varias fases de evolución que esta reflejada en los principales indicadores económicos. Más adelante vamos a destacar los hechos más importantes de cada período o fase.

Durante el período 1990-2000, Rumanía ha experimentado un profundo colapso sinuoso inicialmente de hundimiento profundo de la economía, luego de un corto período de recuperación parcial seguido de otro período nuevamente de caída de la economía, pero menos extensa que la primera vez, seguida de recuperación y crecimiento. Así, los años

1990-1992 Rumanía, experimentó una caída de más del 25% de la producción nacional, que corresponde a una tasa promedio anual del -9%. Si en 1989 el tamaño del PIB/habitante fue de 2.321\$, en el año 1992 es de sólo 1.101\$. Este período fue seguido en los años 1993-1996 de un supresor de la caída y una ligera recuperación económica en una tasa promedio anual de +4.2%, de modo que en 1996, el PIB/habitante subió a \$ 1.570⁴⁰.

Entre 1997-1999 la economía rumana experimentó de nuevo una caída con una tasa media anual del -4,4%, por lo que a finales de 1999, el PIB/habitante tenía un valor de 1.585\$. Estos acontecimientos influyeron también en la las brechas económicas de Rumanía con los países desarrollados de Europa⁴¹.

Con el cambio del gobierno en el año 2000, se realiza detener el colapso económico, seguido de un ligero incremento del 2,1% respecto al año anterior, este siendo el crecimiento del embrión a alcanzar en los próximos años.

⁴⁰ Anuario Estadístico de Ruamnía 1990, p.238-239

⁴¹ IVAN Simona A. (2007) “Evoluția decalajelor economice ale României în perioada de tranziție. Implicații din perspectiva integrării în Uniunea Europeană ”; capítulo III: “En comparación con Francia, Rumanía en 1990 muestran un retraso de 92,3 % en el año 1990 y en 2000 fue de 92,5 %, lo que aumenta en un 0,2 por ciento. Otro ejemplo, en 1990, el PIB/cápita de Rumanía fue 10,7 veces inferior al de Inglaterra y 13 veces menor que el PIB de Alemania; En el año 2000, cuando Rumanía consigue igualar el PIB/cápita al PIB del año 1990, respectivamente, 1651\$, las brechas entre estos dos países se accentuan 2,2 veces en comparación con Inglaterra y 3,3 veces en comparación con Alemania. Calculando el número de años que separan Rumanía de los países desarrollados de Europa, para el año 2000, suponiendo que Rumanía registraría una tasa de crecimiento promedio de 5 % y en los países desarrollados se estancaría (tasa de crecimiento 0%), me sale un retraso de 49 años en comparación con Italia, 51 años con Francia , 53 años Alemania y 54 años Inglaterra. Teniendo en cuenta que en toda la década 1990-2000, el crecimiento promedio anual fue de Rumanía fue de 1,9 % y el de los países desarrollados fue de 1,6% para Italia, del 2% para Francia, 2,4 % en Alemania e Inglaterra , el número de años que separa Rumanía de las economías de estos países es mucho mayor que lo calculado anteriormente.”

TABLA 2.2. Los principales indicadores economicos de Rumanía en el periodo 1990-2000

Año	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000
PIB (mil mill. USD)	40,8	28,9	19,6	26,3	30	35,4	35,3	35,2	38,1	35,6	37
INFLACIÓN	5,1	170,2	210,4	256,1	136,7	32,3	38,8	154,8	59,1	45,8	45,7
DESEMPLEO %	0	3,0	8,4	10,4	10,9	9,5	6,6	8,9	10,4	11,8	10,5
DEUDA PUBLICA/PIB(%)	0,6	3,5	14,9	14,1	17,0	17,7	23,6	25,4	40,2	18,7	31,7
POBL. OCUP. (mil personas)	10.840	10.786	10.458	10.062	10.011	9.493	9.379	9.023	8.813	8.420	9.591
DESEMPLEADOS (mil personas)	0	337,4	929	1.164,7	1.223,9	998,4	657,6	881,4	1.025,1	1.130,3	1.007,1
Deuda publica (DP) mil millones LEI ⁴²	4,8	76,8	897,8	2.827,4	8.461,9	12.790	25.891	63.446,2	103.201,5	181.222,1	251.816,3
mil millones USD	209,9	1.005,8	2.915,4	3.720,0	5.112,6	6.322,3	8.398	8.851,3	11.627,6	11.826,8	11.608,3
Servicio de deuda publica (SDP)	0,1	2,6	101,0	363,3	1.447,4	2.656,1	4.782,4	18.573,7	26.690,6	57.919,6	59.202,5
-mil millones LEI	3,9	33,9	328,1	478,0	874,5	1312,9	1551,2	2591,2	14412	26473	33088
- mil millones USD											
SDP/PIB (%)	0,01	0,1	1,7	1,8	2,9	3,7	4,4	7,4	34,7	77,8	4,15

Fuente: Instituto Nacional de Estadística y cálculos propios

La política economía de Rumanía durante el periodo de transición, se puede analizar en diferentes períodos de tiempo. A continuación vamos a resaltar los aspectos más significativos que ha caracterizado cada período.

⁴² BNR Banco Nacional de Rumanía:1 Euro = 4,4559 RON (Leu Rumano) en abril del año 2014.

El período 1989-1993

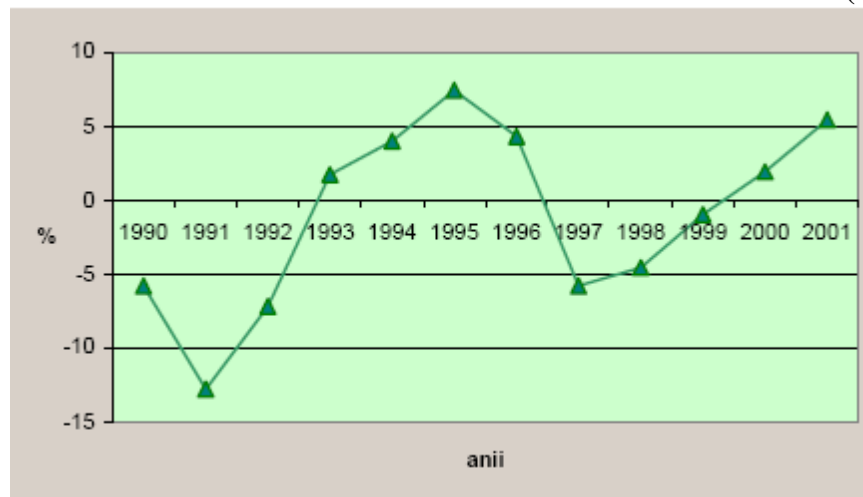
El declive de la economía comenzó en la mitad de la última década de los `80 y se acentuó en la segunda mitad del año 1990, continuando la tendencia negativa hasta 1993.

El Producto Interno Bruto cayó abruptamente durante el período 1990-1992, hasta alcanzar el 75% del de 1989. La caída de la economía en general fue debida especialmente al declive de la industria (-37.3 % en 1992 frente a 1989), la construcción (-22.5 %), el transporte (-39%) y el comercio (-26.8%).

Como elemento positivo de ese período se puede mencionar que comienzan a manifestarse los resultados de los cambios estructurales observándose un crecimiento significativo en el sector servicios: correos y telecomunicaciones (+21,5% en 1992 comparado con 1989), actividades financieras, bancarias y de seguros (+63,3%), educación (+21,8%), salud (+18,5%). En 1990, los subsidios a la economía aumentaron cerca de 8 veces, en relación con 1989, en los siguientes años bajaron pero aún manteniéndose a buen nivel.

El año 1993 es el punto de la inflexión en la evolución de la economía según se puede observar en los gráficos 1.1 y 1.2. El PIB de 19.733,3 mil millones de lei, con un crecimiento real de 1,3% con respecto a 1992. La productividad del trabajo creció por primera vez desde 1989, en un 5,3% en relación con 1992. La mayor contribución al crecimiento del PIB lo tuvo la agricultura en 1993 (+4,7%).

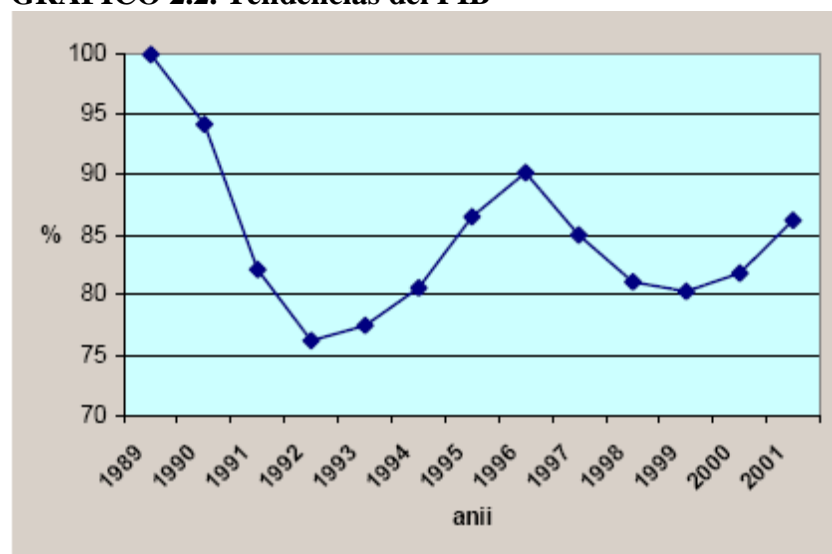
GRÁFICO 2.1. Evolución del crecimiento del PIB 1990-2001 (en %)



Fuente: Instituto Nacional de Estadística de Rumanía

La estructura del PIB refleja los principales cambios en la economía. Así, en 1993 comparado con 1990, el porcentaje de la industria disminuyó desde el 40.5% al 36.3%, mientras que los servicios aumentaron su peso desde el 24% al 31.1%. (véanse los gráficos 1.1 y 1.2).

GRÁFICO 2.2. Tendencias del PIB



Fuente: Instituto Nacional de Estadística de Rumanía

La actividad de los agentes económicos con capital privado se amplió a partir del año 1990, consolidándose en la agricultura, la construcción y los servicios. En cambio, en la industria la evolución fue más lenta y poco representativa, dirigida principalmente hacia las ramas productoras de bienes de consumo.

La evolución de la política monetaria en los primeros años de la transición a la economía de mercado (1990-1991) fue el período de la reorganización institucional y legislativa de la autoridad monetaria y la profunda reestructuración del sistema bancario.

El Banco Nacional de Rumanía fue investido con las funciones propias de una autoridad monetaria en mayo de 1991. La adopción de algunas pautas legales y de organización, conceptualmente similares a las impuestas por países desarrollados, y garantizar un banco central relativamente independiente del poder ejecutivo, dieron la credibilidad y la estabilidad necesarias en las primeras etapas de un proceso de reforma profunda de la economía (*para mayor detalle véase el subcapítulo dedicado a la reforma institucional).

El fuerte descenso de la actividad económica registrado durante este período determinó el efecto de una reestructuración impuesta más por la falta de recursos reales que por la existencia de un proceso planificado. Esta situación tuvo como resultado fuertes presiones inflacionarias y el deterioro de balanza de pagos, alcanzando 1897 millones de dólares a finales de 1992.

El período 1993- 1997

Después de 1992, algunos países se habían alejado de los daños producidos por el régimen socialista, incluso algunos de ellos daban muestras visibles de recuperación, aunque todavía insuficientes: *“Es cierto que entre 1993 y 1995, la mayor parte de estos países (entre ellos también Rumanía) han computado cifras positivas de crecimiento o*

económico pero éstas no han sido suficientes para compensar el deterioro de los años de la caída.”⁴³

Las medidas de política anti-inflacionista del año 1993 condujeron a resultados positivos en 1994, el año del comienzo del relanzamiento económico. *“Los resultados de 1994 indican que, por primera vez desde 1990, Rumanía se encontraba en el camino de la estabilidad de sus grandes macromagnitudes.”⁴⁴*

El PIB registró un crecimiento del 1,3% a finales de 1993 y del 3,4% en 1994. La producción industrial creció un 3%, aumentaron las exportaciones y se controlaron más las importaciones. El déficit de la balanza de pagos se redujo a 857 millones de dólares a finales de 1994 mientras en 1992 era de casi 2000 millones de dólares. Se observaba también una estabilidad en el tipo de cambio del leu.

La decisión de volver a configurar la política monetaria fue un momento esencial del período 1992-1994, poniendo así fin a un período que trató de mantener el tipo de cambio fijo para controlar la inflación. Este parámetro se utilizó en el próximo período, principalmente para ajustar el saldo de la balanza de pagos. Entre los gastos adicionales del período destacó la acumulación de una cantidad significativa de la deuda pública, dado que su financiamiento no inflacionista fue extremadamente difícil.

En 1994 el BNR (Banco Nacional de Rumanía) intervino en el mercado cambiario de divisas para mantener el valor del leu, desembolsando 30 millones de dólares de sus reservas. Esta política de intervención continuó a principios de 1995. Según afirman Palazuelos y Urrutia (1995) *“Esta actitud parece poner fin a la política mantenida hasta*

⁴³ VARA, MARÍA JESÚS (1997), *-Economías de Europa del Este 1989-1996*, Instituto de Europa Oriental, pág.149

⁴⁴ PALAZUELOS Enrique coord. y URRUTIA Susana (1995), *Diversidad de Transiciones*, Instituto de Europa Oriental, pág. 115

entonces por el BNR, que consistía en permitir una ligera devaluación nominal de la moneda con el fin de mantener la competitividad de las exportaciones.”⁴⁵

Durante un intervalo de tiempo de este período, la economía rumana estuvo caracterizada por tasas de crecimiento positivas, el aumento de las exportaciones y la reducción de la inflación hasta valores promedio del 4%. De acuerdo a Palazuelos y Urrutia (1995), *“Una vez terminada la liberalización de los precios y eliminadas la mayoría de las subvenciones, el aumento de los tipos de interés hasta un 170%, situándolos en tipos reales positivos, condujo a una progresiva reducción de la tasa de inflación.”⁴⁶*

El período 1997-2007

El año 1997 marcó el inicio del segundo programa importante de reformas estructurales de la economía rumana que se realizaron durante la transición. La liberalización de los precios, del tipo de cambio y del mercado de divisas, la profundización en la restructuración de los sectores no rentables y la reducción de subsidios explícitos e implícitos de la economía fueron componentes importantes de la promoción de los principios específicos de la economía de mercado. Sin embargo, este proceso condujo al incremento de la inflación y, asimismo, al aumento del déficit presupuestario.

El segundo plan de reformas conllevaron a una serie de cambios importantes, entre otros: en 1998 la inflación bajó y se mantuvo más ó menos controlada; hubo un cierto equilibrio en el tipo de cambio, el PIB registró una evolución positiva desde 1997 hasta 2001 (véase gráfico 1.1.)

⁴⁵ PALAZUELOS Enrique coord. y URRUTIA Susana (1995), Diversidad de Transiciones, Instituto de Europa Oriental, pág. 115

⁴⁶ Ibídem, pág.123

La política monetaria restrictiva, aplicada en estos años, tuvo un éxito limitado y temporal. El ritmo lento y la falta de consistencia en las políticas estructurales deterioraron las relaciones externas en 1998 y 1999. Había ciertos riesgos importantes para la política económica: la posible falta de pagos externos en las condiciones de un nivel subóptimo de las reservas oficiales de divisas o el peligro de una crisis bancaria sistémica como consecuencia de la acumulación de una cartera de préstamos incobrables. Todo ello implicó importantes presiones sobre las finanzas públicas.

Superar este período difícil tuvo como resultado una inflación ascendente. El fuerte ajuste de los parámetros de evaluación de la balanza de pagos no funcionó a largo plazo. En estas circunstancias, la invitación oficial a Rumanía para comenzar las negociaciones de adhesión a la Unión Europea, en diciembre de 1999, se puede considerar como el punto de partida de un nuevo enfoque.

Desde la perspectiva de la evolución a medio plazo de la economía rumana, el año 2000 fue un punto de inflexión, por dos principales razones. En primer lugar, Rumanía fue aceptada en las negociaciones para la adhesión a la Unión Europea (la apertura de los 31 capítulos de negociación). Así se sentaron las bases del desarrollo de una nueva forma de colaboración que procedía de los organismos europeos orientados hacia las condiciones de integración, que dio un nuevo impulso a la construcción e implementación de las políticas estructurales. La segunda, fue la adopción de una estrategia de desarrollo económico a medio plazo, 2000-2004, a través de los fondos europeos de preadhesión.

Los avances que realiza la economía rumana en este período permiten una considerable reducción de las brechas que unen a Rumanía y los países miembros en el proceso de adhesión a la UE, garantizando al mismo tiempo una mejor cobertura de los criterios de convergencia nominal y, especialmente, en los sectores en los que el país era deficitario (inflación, tasas de interés y tipos de cambio).

TABLA 2.3. Evolución en el crecimiento del PIB de Rumanía 1995-2010 (en %)

PIB real per cápita, tasa de crecimiento y valores totales; Cambio porcentual respecto al período previo								
Cambio porcentual respecto al año anterior, en euros por habitante								
geo\time	1995	2000	2005	2006	2007	2008	2009	2010
UE (27 países)	1,7	3,6	1,5	2,8	2,5	0,1	-4,5	0,7
Bélgica	1,2	3,4	1,2	2	2,2	0,2	-3,5	0,6
Bulgaria	-8,9	6,3	6,9	7,1	7	6,7	-4,5	0,5
Alemania	0,7	3,1	0,8	3,5	2,8	1,2	-4,4	1,6
Grecia	1,6	4,1	1,9	4,1	3,8	0,9	-2,5	-3,4
España	2,2	4,2	1,9	2,4	1,7	-0,7	-4,4	-0,7
Francia	0,8	3,2	1,1	1,5	1,8	-0,3	-3,2	0,8
Italia	1,1	3,6	-0,1	1,5	0,7	-2,1	-5,7	0,4
Hungría	0,8	5,2	3,4	3,8	0,9	1	-6,5	0,1
Portugal	3,4	3,4	0,3	1,1	2,2	-0,1	-2,7	0,4
Rumanía	:	2,5	4,4	8,1	6,5	7,5	-7	1

Fuente: EUROSTAT

En 2003, Rumanía continuó el proceso de estabilización macroeconómica. El crecimiento económico fue del 4,8%, la inflación anual alcanzó el 14,1% y el déficit presupuestario se mantuvo en el 2,4% del PIB. Las reservas del BNR, en moneda extranjera, llegaron casi a 9000 mil millones de euros y la inversión extranjera directa ascendió en más de mil millones.

Estos resultados positivos fueron reconocidos por agencias internacionales de calificación. Sin embargo, el grado de riesgo se mantuvo todavía demasiado alto para que Rumanía registrara un aumento sustancial de la inversión extranjera directa.

Uno de los factores que influyeron en el aumento del déficit por cuenta corriente en el año 2003 fue el crecimiento de la demanda interna que, en realidad, fue el motor

principal del crecimiento económico. Esto supuso una diferencia respecto a los años anteriores en los que este papel fue desempeñado por las exportaciones.

Otras causas que también influyeron fueron las siguientes: la falta de disciplina de los agentes económico-financieros, la dependencia de las exportaciones de las importaciones intermedias, el deterioro de los términos del comercio en general, la sequía que aumentó las importaciones de granos y alimentos, los agentes económicos, la apreciación del tipo de cambio real, la reducción de los subsidios a las exportadoras a partir de 2000, etc.

De la misma forma, otros factores que influyeron fueron el crecimiento del crédito al consumo, que impulsó la demanda de importaciones, y la insuficiente restructuración productiva, en especial del sector industrial.

Como hecho destacable de este cambio en la política económica, cabe señalar que, durante el período 2000-2006, a diferencia del decenio anterior, se produjo una caída en el crecimiento de los precios: la inflación anual se redujo del 60% en 2000 al 14% en 2003.

En 2005 la política monetaria cambió tanto en términos de estrategia como en lo que se refiere al contexto macroeconómico. En la primera parte del año comenzó la penúltima etapa de la liberalización de la cuenta de capital, permitiendo a los no residentes el acceso a los depósitos bancarios y a los residentes el acceso a cuentas corrientes y depósitos en el extranjero. Esta medida incrementó la entrada de flujos de capital, debido al diferencial de tasas de interés, y determinó la apreciación del tipo de cambio. Para limitar la entrada de capitales, el Banco Nacional de Rumanía aceleró la reducción del tipo de interés básico de intervención, del 17% anual en enero, al un media de 8,5% anual para el año 2005, mediante la aplicación de una esterilización parcial de la liquidez en el sistema.

Desde agosto de 2005, el Banco Central concentró su atención sobre la inflación, asumiendo el compromiso de estabilizar los precios. Sin embargo, la rápida disminución del tipo de interés en el sistema en la primera mitad del 2005 se convirtió en una amenaza para la estabilidad de los precios. Las primeras medidas para aumentar el carácter

restrictivo de la política monetaria fueron la limitación de los préstamos en septiembre y octubre, seguido de una mayor esterilización de la liquidez del sistema en noviembre y un tipo de cambio más libre.

Rumanía fue criticada por tardar en estabilizar la inflación. Durante el período 2000-2007, el país tuvo una tasa media de desinflación de 5,8 puntos cada año. Sin embargo, la incapacidad de mantener una estabilidad financiera llevó al aumento de la inflación. La política monetaria del BNR se basó en la filosofía según la cual una alta volatilidad del curso de cambio es mala tanto para el objetivo de reducir la inflación como para la estabilidad financiera. Con base en esto, el BNR promovió un cambio flotante que le permitió controlar los comportamientos especulativos y evitar apreciaciones excesivas.

Como objetivo principal en la política monetaria de Rumanía para el futuro el director del Banco Nacional de Rumanía – Mugur Isarescu afirmó: *“¿Cuál es el faro que nos guía en estos tiempos de turbulencia e incertidumbre? Creo que el programa de adopción del euro será la mejor guía. Rumanía debe mantener el calendario previamente anunciado para la adopción del euro, lo que indica que con la entrada el 1 de enero de 2012, en el mecanismo de tipo de cambio ERM-II y el período de mínimo dos años requeridos dentro de este mecanismo está condicionado por la necesidad de que hasta 2012, en Rumanía, hacen falta muchas reformas, pero reformas adecuadas y competentes.”*⁴⁷

⁴⁷ ISARESCU Mugur (Guvernador del Banco Nacional de Rumanía) -*Criza Financiară Internațională Și Provocări Pentru Politica Monetară Din România*, București, 2010, p 11.

2.2.3. La reforma institucional

Con el fin de dotar al sistema de una mayor eficacia y transparencia, comenzaron a fraguarse los cambios institucionales de la reforma de forma paralela a los planes de estabilización y liberalización.⁴⁸ Para aplicar unas buenas medidas de política monetaria era necesario crear un marco institucional favorable a las mismas, lo que requería una reforma institucional en la transición.

La transformación post comunista implicaba también un amplio proceso de cambio institucional que en los países de Europa occidental se había ido produciendo paulatinamente durante siglos. No obstante, de forma general, las antiguas instituciones relacionadas con el control de la economía socialista fueron eliminadas, sin previamente haber sido remplazadas por otras adecuadas para una economía de mercado.

El sistema institucional de la economía capitalista había nacido y evolucionado de una forma natural, durante varios siglos. En cambio, el sistema socialista fue establecido y diseñado como un instrumento de política económica gestionado por la administración de un partido único, como un modelo experimental creado de la nada en la antigua Unión Soviética.

El sistema institucional socialista había conservado algunos de los elementos institucionales del sistema capitalista, tales como: el dinero, la banca, el sistema tributario, algunos elementos de la propiedad privada, etc. No obstante, se mantenía oficialmente que algunos de estos instrumentos tendrían carácter temporal, hasta que la sociedad comunista llegara a su pleno desarrollo.

Como ya hemos señalado la revolución de 1989 fue el momento histórico crucial que marcó el comienzo de una nueva época y, con ello, de un nuevo régimen que empezó aplicar la reforma institucional. Dicha reforma fue muy lenta debido a varios factores:

⁴⁸ LUENGO Fernando coord. y GARCIMARTIN Carlos (1993), *Europa del Este -¿Transición ó crisis, Observatorio Económico Permanente*, p.104

- La falta de visión de un nuevo modelo económico e institucional por parte de los nuevos dirigentes del país, Ion Iliescu, Silviu Brucan, Ion Ratiu, Radu Campeanu, (quienes tomaron el poder el 22 de diciembre de 1989). Este reto *“presentaba dificultades para pensar más allá de su adoctrinamiento comunista, lo que dio lugar a la falta de una estrategia clara para el paso al capitalismo y a las demoras legislativas.”*⁴⁹
- Rumanía comenzaba una nueva situación política con el legado de una economía socialista ultra-centralizada⁵⁰, nada funcional y con una tecnología obsoleta.
- El repentino y brutal cambio de régimen supuso una serie de discontinuidades en el funcionamiento de las estructuras administrativas centrales y regionales. En un nuevo marco, teóricamente democrático pero que a menudo evidenciaba atisbos anárquicos, el pueblo rumano, libre de la amenaza continua de la Seguridad, estalló en manifestaciones, como fue el caso de la gran protesta en la Plaza de la Universidad en Bucarest (1989). El orden público apenas pudo mantenerse con un cuerpo de policía que adolecía de escaso prestigio. De ahí que se produjera la intervención de los mineros de Vale Jiului, quienes se desplazaron a Bucarest para proteger al nuevo gobierno frente a la multitud de estudiantes que protestaban, enfrentamiento que finalizó con varios heridos y muertos.
- Las convulsiones sociales, políticas y religiosas (especialmente entre la iglesia católica y la iglesia ortodoxa) también repercutieron negativamente en la actividad económica.

⁴⁹ STEFANESCU Barbu, 2002, Revista de Historia Contemporánea, nº 3 “Pasado y Memoria” pág. 17

⁵⁰ Ceausescu intento producir absolutamente todo dentro del país montando fabricas de todo tipo incluso de aviones e helicópteros, aunque estas fabricas registraban importantes perdidas y por lo tanto dejaban “manchas negras” en la economía.

- El nuevo gobierno estaba afectado por la “herencia del comunismo” -el ideal comunista, que preconizaba un patrimonio industrial creado con el sudor del pueblo- llevó a un proceso de privatización demasiado largo.
- Como analizaremos a continuación, la privatización de muchas instituciones se llevó a cabo de una forma corrupta, atendiendo a intereses personales y políticos, sin que se siguiera un plan ordenado y sujeto a la legalidad vigente.

La promulgación de la Constitución del 21 de noviembre 1991 fue el paso más importante que dio Rumanía hacia un sistema democrático⁵¹. Fue el fundamento legal de toda la reforma institucional que se llevó a cabo en adelante. Más tarde, esta Constitución⁵² fue ratificada por Referéndum del 19 de Octubre 2003.

⁵¹ Una diferencia importante entre la nueva Constitución y anteriores constituciones liberales fue la introducción de nuevas instituciones como el Tribunal Constitucional (la Corte Constitucional) o el Defensor del Pueblo (también llamado el *Abogado del Pueblo*). Las autoridades rumanas del Estado son: la Administración Pública ejercida por los consejos locales y alcaldes, la Prefectura y las Diputaciones Provinciales, la Autoridad Judicial representada por las instituciones legales, la autoridad legislativa ejercida por el Parlamento y el Presidente de Rumanía.

⁵² La Constitución rumana recoge pues la restauración del Estado de Derecho, el régimen democrático, la soberanía del pueblo, la responsabilidad del gobierno, los derechos y las libertades fundamentales, la separación de poderes y el reconocimiento de los partidos políticos y sindicatos libremente constituidos. Asimismo, la soberanía nacional pasa a pertenecer al pueblo rumano, que la ejerce a través de sus órganos representativos y por referéndum.

2.2.3.1. El proceso de privatización

De forma general, existen dos elementos clave en el cambio institucional de las sociedades postcomunistas: el mercado, donde la política monetaria es muy importante, y el respeto a los derechos de propiedad.

Es en los años noventa cuando se producen diferentes cambios que conducen a la introducción de una legislación específica para las PYME: el proceso de privatización, la reforma institucional, una nueva política monetaria o los cambios en el sistema bancario.

En 1990 el Parlamento rumano aprobó la Ley de restructuración de las empresas pertenecientes al Estado. En ese mismo año se aprobó la Ley de Organización de las unidades económicas del Estado en Sociedades Comerciales, la cual permitía la autonomía empresarial. Asimismo, se creó la Agencia Nacional de Privatización (ANP).

La ley de privatización fue aprobada en 1991. Dicha ley establecía que todos los ciudadanos rumanos mayores de 18 años (a 31 de diciembre de 1990) recibirían, sin coste alguno por su parte, el equivalente al 30% del capital social de las empresas seleccionadas. Se diseñó la creación de seis fondos: cinco de ellos privados, encargados de gestionar el 30% que correspondía a los ciudadanos rumanos, y el sexto fondo, llamado “fondo del Estado”, que gestionaría el 70% restante.⁵³

⁵³ PALAZUELOS, Enrique - coord. (1995), *Economías del Europa del Este: Diversidad de Transiciones*, Informe elaborado por el Observatorio Económico Permanente, Ed. Instituto de Europa Oriental, pág.125

TABLA 2.4. Las empresas privadas en Rumanía a 1 de Diciembre de 1991⁵⁴

Número de trabajadores por empresas	%del total de empresas privadas
1-5	54,7
6-20	28,7
21-50	15,9
51-100	0,6
Más de 100	0,1
<i>Sectores de empresa</i>	<i>% del total de empresas privadas</i>
Producción	15
Comercio	36
Servicios	35
Otros	14

Fuente: Agencia Nacional de Privatización

La tabla anterior, muestra los rasgos del sector empresarial privado al inicio de los años noventa, cuando se iniciaba el camino de restructuración y reconversión de las empresas estatales.

Como consecuencia de las tensiones sociopolíticas, hasta la segunda mitad del año 1992 no se distribuyeron los certificados de propiedad a todos los ciudadanos que tenían derecho a recibirlos. Realmente, a finales de 1992 es cuando se inició dicho proceso, ascendiendo el número de empresas privatizadas en esa fecha a cerca de 400.000.

La privatización de la agricultura avanzó un poco más rápido, comenzando con la entrada en vigor de la Ley nº18 de Privatización del Suelo Rústico, aprobada en 1991. Esta Ley establecía que las tierras de las cooperativas se repartiesen entre sus miembros y empleados sobre una base de 5 hectáreas por persona y 10 hectáreas por unidad familiar. Como resultado, unos 8,6 millones de hectáreas, de un total previsto de 9,2 millones,

⁵⁴ LUENGO, Fernando *Europa del Este (1993), ¿Transición ó Crisis?, Informe elaborado por el Observatorio Económico Permanente*, Ed. Instituto de Europa Oriental,pág.107

pasaron nominalmente a manos privadas; esto supuso la creación de 20 millones de parcelas con más de 5 millones de propietarios.

En 1992 el 80% de las tierras cultivadas estaba ya en manos del sector privado, es decir 9.317.000 de hectáreas de tierras agrícolas correspondientes a 5.033.000 propietarios. Sin embargo solamente el 2% de los títulos de propiedad definitivos se habían distribuido, mientras que el resto disponía de certificados temporales. En agosto de 1994 el Gobierno aprobó un Proyecto de Ley para acelerar el proceso de privatización que modificaba y completaba la Ley de Privatización.

El proceso de privatización fue largo y lento. Así lo confirmaba Urrutia (1995): “*El ritmo de transferencia de activos estatales a manos privadas ha resultado muy lento en relación a los objetivos establecidos*”⁵⁵.

Según el Banco Mundial, a principios de 1995, el número de empresas privadas era de 924 (800 pequeñas, 110 medianas y 14 grandes). Teniendo en cuenta que el objetivo era privatizar 6.244 empresas, esto demuestra el ritmo lento del proceso. En 1995 se privatizaron menos de 1.000 empresas más.

Diferentes factores y continuos cambios legislativos determinaron el ritmo lento de este proceso: la excesiva burocracia, la corrupción, la especulación, la falta de recursos y falta de mercados financieros, etc. Entre los citados cambios se podrían mencionar los siguientes:

- El Decreto nº 54/1990 permitía a unos comerciantes privilegiados del antiguo régimen adquirir propiedades a precios insignificantes. Como resultado, la corrupción y la especulación florecieron y la población se vio empobrecida. . En cierta medida, se podría decir que la riqueza del pueblo fue “repartida” entre los empresarios “cómplices”, capaces de realizar adquisiciones en cadena.

⁵⁵ URRUTIA Susana (1995), *Rumanía: La esperanza en la rueda del tiempo, Diversidad de Transiciones, Informe Anual*, Ed. Instituto de Europa Oriental, pág.126

- El decreto 96/1990 permitió a los funcionarios del gobierno hacer negocios para sí mismos, aunque a costa de la riqueza colectiva. Este decreto permitía la asociación con empresarios extranjeros vendiendo “a precio de nada” las acciones de varias instituciones.
- El Decreto 500/94 de agosto 1994, establecía una revalorización contable del inmovilizado de todas las empresas, multiplicando hasta por 8 veces su valor contable previo. Esta determinación se convirtió en el principal obstáculo de la privatización⁵⁶.

Varios partidos políticos presentaron el plan de privatización después de 1989. Algunos proponían la expropiación a los ciudadanos del 100% de las propiedades, ya que las GAC (Gospodarii Agricole Comune- Explotaciones Agrícolas Comunes, medida tomada durante la colectivización) dejaban de existir. Otras propuestas consistían en que el 30% de las propiedades fueran para los ciudadanos a través de un programa de privatización y el resto de 70% se lo quedara el Estado para utilizarlo en el plan de reforma hacía una economía de mercado. Había también propuestas que contemplaban vender casi el 100% de las fábricas y otras instituciones.

Finalmente, el proceso de privatización se llevó a cabo dentro de un marco de caos y corrupción, dirigiéndose no tanto según la legislación sobre la privatización sino en función de intereses personales y políticos. No obstante, una vez terminado el proceso de privatización es cuando puede comenzarse a hablar propiamente de la existencia de las PYME en la economía rumana.

La privatización presenta ciertas ventajas para la economía rumana, pero a largo plazo, mencionamos algunos: favorece la concurrencia y evita el monopolio, impuso ciertos principios de competencia, facilitó la aparición de nuevas técnicas de producción una retecnología (aunque insuficiente), contribuyó a desarrollar los mercados de capitales

⁵⁶ PALAZUELOS E. coord.(1995), Economías del Europa del Este: Diversidad de Transiciones, Informe elaborado por el Observatorio Económico Permanente, Ed. Instituto de Europa Oriental, pág 125

nacionales y locales, y permitió una mayor participación de los inversores institucionales, favoreció el aumento los salarios aunque muy poco, limitó la corrupción ya que el Estado tiene menor implicación directa en la economía, redució distorsiones económicas provocadas por las interferencias políticas en el sector público empresarial en el nombramiento de importantes cargos en una empresa; etc.

Hubo también varios aspectos negativos la privatización en Rumanía. En primer lugar, el metodo de privatización es muy criticable, por ejemplo: los precios para la venta de varias empresas fueron decididos por la Autoridad Nacional de Valorificación de los Activos del Estado⁵⁷. En muchos casos se han vendido empresas estatales por un precio ridiculo que despúes de la compra el propietario de la empresa privatizada la declaró en quiebra y las instalaciones de producción se vendieron a chataras cobrando 3-4 veces más de lo que ha pagado. Luego a corto plazo tuvo un efecto negativo sobre varios indicadores importantes como: aumentó la tasa de desempleo, aumentaron los precios en diferentes bienes de consumo; habia disminuido la seguridad de tener un trabajo; etc. En cuanto al Estado también, la privatización le quita a la economía nacional una fuente lucrativa de acumulación directa, particularmente cuando los nuevos inversionistas envían su ganancia al exterior, también el Estado pierde una palanca estratégica, pero gana mucho más por otro lado si fortalece el tejido empresarial.

⁵⁷ OUG n° 23/15.04.2004 y Ley n° 360/2004

2.2.3.2. La legislación sobre las PYME durante la transición

A partir del año 1990 o desde el inicio de las reformas, el Gobierno reconoció la importancia de las PYME en la economía y llevó a cabo una amplia labor legislativa para impulsarlas. Durante el período de transición, prácticamente todos los años el Estado aprobaba y revisaba leyes y normas sobre la creación, el desarrollo y el funcionamiento y la organización de las PYME en Rumanía. Se mencionan a continuación algunas de las más importantes.

Norma nº 1 del 22 del diciembre de 1992, sobre el procedimiento estándar de la privatización de las pequeñas empresas a través de la venta de acciones.

HG (*Hotărâre de Guvern* -Decisión del Gobierno) nº 237 de 1 de junio de 1993 sobre la aprobación de funcionamiento del Centro de los Balcanes para la cooperación entre PYME.

La Ley nº 83 de 06 de octubre 1994 sobre la aprobación de algunas ordenanzas emitidas por el gobierno con base en la Ley núm. 58/1993 sobre la contratación y garantía de los préstamos.

HG nº 555 de 27 de julio 1995 sobre el Proyecto de Desarrollo Regional apoyando la Pequeña y Mediana Empresa.

Ley nº 115 de 29 de noviembre 1995 se aprueba el Reglamento del Gobierno nº 38/1995 en relación con algunas medidas para mejorar la coordinación y el apoyo a las PYME.

Ley nº 133 de 20 de julio de 1999 (actualizada) para el estímulo de los empresarios privados en la creación y el desarrollo de las PYME.

HG nº 797 de 30 de septiembre de 1999 para la aprobación de la metodología sobre la forma de financiar los programas y las medidas para estimular la creación y desarrollo de las PYME.

Decisión nº 821 del 7 de octubre de 1999 sobre el pago de las contribuciones de Rumanía para el año 2000 para la participación en los programas comunitarios sobre las PYME.

HG nº 7 de 12 de enero de 2000, modificación del HG nº 788/1998 sobre la aprobación del Programa de Desarrollo del sector de las PYME "Estimular el desarrollo de pequeñas y medianas empresas."

HG nº 244 de 15 de febrero 2001-normas metodológicas para la aplicación de la Ley nº 133/1999 con respecto al estímulo de los empresarios privados en la creación y desarrollo de las PYME.

Ordenanza nº. 24 de 26 de julio de 2001 sobre la tributación de las microempresas.

HG nº 1211 del 27 de noviembre de 2001 sobre la creación del Fondo de Garantía de Crédito Nacional para las Pequeñas y Medianas Empresas.

HGnº 1240 de 06 de diciembre 2001 sobre la aprobación del programa UNCTAD / EMPRETEC - Rumanía para apoyar el desarrollo de las PYME.

HG nº 319 de 12 de diciembre 2001 que aprueba el Acta Constitutiva del Fondo de Garantía de Crédito Nacional para la Pequeña y Mediana Empresa.

HG nº 3 de 04 de marzo 2002 para aprobar algunas soluciones acerca del impuesto sobre la renta y el IVA de las PYME.

Normas metodológicas y reglas nº 394/13108 de 26 de marzo 2002 sobre la concesión de créditos en condiciones favorables a las pequeñas y medianas empresas, unidades cooperativas, asociaciones de familiares y autónomos.

Orden nº 92 de 10 de mayo de 2002, sobre la aplicación de las normas de aplicación del IVA, con base en la Ley nº. 143/1999, sobre la venta de mercancías en territorio nacional.

Orden nº 732 de 7 de junio de 2002, para la aprobación del derecho a retrasar el devengo del IVA de acuerdo con el art. 17 de la Ley no. 345/2002 sobre el IVA, para las entregas (ventas) dentro del país.

Ley no. 414 de 26 de junio de 2002, del impuesto sobre el beneficio.

Orden nº 101 de 14 de agosto 2002 para la aprobación del procedimiento de implementación del subprograma nacional para el período 2002-2005 para facilitar a las PYME el acceso a los servicios de consultoría y asesoría.

Orden nº 51 de 4 de marzo 2003 sobre la aplicación del Programa Plurianual Nacional para el período 2002 - 2005 para apoyar las inversiones de las nuevas PYME y las inversiones en modernización realizadas por las PYME.

HG nº 322 del 20 de marzo 2003 sobre la aprobación del Programa de “Desarrollo de las ciudades estimulando el desarrollo de las pequeñas y medianas empresas”, que se financian con cargo al presupuesto del Estado para el año 2003 a través del Ministerio de Desarrollo.

Orden nº 74 de 4 de abril 2003 que modifica la Orden nº 35/2003 en relación con el procedimiento de aprobación de la ejecución de los programas plurianuales del Programa Nacional para el período 2002-2005 para apoyar a las pequeñas y medianas empresas en el desarrollo de las exportaciones.

Orden nº 132 del 6 de junio de 2003, sobre la aprobación de la organización y funcionamiento del Comité Asesor para el desarrollo de las PYME.

Ley nº 346 de 14 de julio de 2004, sobre estímulo de la creación y el desarrollo de las PYME.

La legislación de Rumanía tuvo que adaptarse a la de una economía de mercado y, más tarde, a las exigencias de la legislación de la UE.

Las principales áreas de acción de las políticas de apoyo a las PYME, se basaron en el Nuevo Procedimiento descrito en el Comunicado de Prensa de la Comisión Europea del 26 de abril de 2000:

1. Aumentar el crecimiento y la competitividad del sector de negocios a través de una internacionalización de la economía.
2. Simplificar y mejorar el sistema administrativo y estimular la innovación, la investigación y la originalidad dentro del sector PYME.
3. Apoyar financieramente a las PYME
4. Facilitar el acceso al medio de negocios a través de programas comunitarios que se tratan en el capítulo tres.

Al final de este proceso, podemos decir que el marco legal para las pequeñas y medianas empresas todavía no se había completado y todavía habían grandes diferencias con el marco legislativo de la UE. Pero pesar de ser insuficiente y todavía debil, este cuadro legislativo, había favorecido mediante leyes, el desarrollo de las empresas, y se puede considerar como pequeños pasos hacia un marco legislativo adecuado, bien constiuido y necesario para la creación y desarrollo de las empresas.

Este marco legislativo dio pasos muy importantes en aquel periodo para estimular la creación de las PYME, aunque más tarde se vio la necesidad de mejorarlos porque aún eran insuficiente; Por ejemplo la Ley 346/2004 en cuanto a la estimulación de las pequeñas y medianas empresas, fue aprobada su modificación por el Gobierno rumano, el 12 de Abril de 2013 trabajando hacia una mejora general del marco legislativos para las PYME.

2.2.3.3. El sistema bancario durante la transición

Otro aspecto importante en la reforma institucional tiene que ver con el cambio del sistema bancario en el período de la transición.

El papel de los bancos en la economía está vinculado con su papel como intermediario principal en la relación ahorro-inversión, muy importante para favorecer el crecimiento económico.

Debido a la evolución histórica y a las características de su transición a una economía de mercado, el sistema bancario rumano tiene algunos problemas y características comunes con los sistemas bancarios de otros países. La evolución de los indicadores estructurales del sistema bancario rumano se presenta en la siguiente tabla.

TABLA 2.5. Indicadores estructurales del sistema bancario rumano (diez años después de la caída del comunismo)

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Nº de instituciones de crédito	41	41	41	39	39	40	40	39	42
Nº bancos con capital mayoritario privado	37	37	38	36	36	38	38	37	40
Nº bancos con capital mayoritario extranjero de los cuales:	26	29	32	32	29	30	30	33	36
Sucursales de los bancos extranjeros	7	8	8	8	8	7	6	7	10
Nº de bancos por cada 100 000 habitantes	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,19	0,18	0,19
El % en el total de los activos de los bancos con capital m. Privado	53,2	53,9	58,2	59,6	62,5	93,1	94,0	94,5	94,5
El % en el total de los activos de los bancos con capital m. Extranjero	47,5	50,9	55,2	56,4	58,2	62,1	62,2	88,6	87,8
El % de los primeros 5 bancos en el total de los activos	66,7	65,5	66,1	62,8	63,9	59,2	58,8	60,3	56,3
El índice Herfindahl-Hirschmann	1296	1375	1427	1381	1 264	1120	1124	1171	1040

Fuente: BNR

En Rumanía fue creado un sistema bancario en dos niveles: el Banco Nacional de Rumanía como banco central y los bancos comerciales.

La legislación bancaria adoptada inicialmente en 1991, ha estimulado en una primera fase la aparición de un sistema bancario innovador, favorable a la transición a la economía de mercado⁵⁸. Uno de los principales objetivos del Estado era crear un moderno sistema, capaz de ofrecer una amplia gama de productos y servicios bancarios con una calidad superior, para satisfacer las necesidades de todas las categorías de agentes económicos en una economía de mercado.

Merecen destacarse algunos cambios significativos que se produjeron en el sistema bancario de Rumanía inmediatamente después de 1989 (año que marca el comienzo de la transición):

- Según la Ley nº 33/1991, el Banco Nacional de Rumanía fue reorganizado, restableciéndose sus funciones: emitir moneda, garantizar la estabilidad monetaria, administrar las reservas del país en moneda extranjera, controlar la balanza de pagos, supervisar las actividades de las entidades financieras, controlar el volumen de dinero en circulación, etc. Esta nueva legislación le otorgó al Banco Nacional de Rumanía una mayor independencia para cumplir con el objetivo de asegurar la estabilidad de la moneda nacional y de los precios.
- El Banco Comercial Rumano SA fue creado para la realización de las funciones comerciales. Asimismo, mediante el H.G. no. 1170/970, al Banco Rumano de Desarrollo se le asignaron otras funciones relacionadas con los proyectos de inversiones del Estado.
- Por otra parte, otros bancos se especializaron por sectores de actividad. Así, por ejemplo, el Banco Rumano de Comercio Externo se ha ocupado de

⁵⁸ La Ley nº 33/1991 sobre la reorganización del sistema bancario y la Ley nº34/1991 sobre el nuevo Estatuto del Banco Nacional de Rumanía.

actividades relacionadas con el comercio externo y el Banco Agrícola ha realizado lo propio en las actividades de agrarias.

- Algunos bancos (como el Banco Rumano de Comercio Exterior, el Banco Agrícola o el Banco de Inversiones), por decisión del Gobierno, se convirtieron en bancos comerciales, con capital del Estado y nacional privado⁵⁹, lo que les obligó a revisar sus estatutos de organización y funcionamiento.
- También se crearon otros bancos privados con capital privado nacional y se abrieron algunas sucursales de bancos extranjeros⁶⁰, con el fin de cubrir mejor las necesidades de capital y contribuir al desarrollo del proceso competitivo de la economía rumana.

En resumen, a partir de 1989 la nueva legislación bancaria permitió la reestructuración y la creación de un moderno sistema bancario en Rumanía. Ello ha redundado en una mejora tanto para el Estado como para la actividad económica de los clientes y ha permitido incrementar la oferta de servicios bancarios que era muy limitada hasta 1989.

El repentino colapso de las instituciones económicas y políticas del viejo sistema, basado en la existencia de instituciones que aseguraban los comandos desde el centro, junto con el nacimiento de instituciones políticas democráticas, produjo algunas incompatibilidades entre los diferentes componentes del mecanismo socio-económico.

Una reforma institucional y económica híbrida no puede hacerse meramente mediante correcciones y ajustes sino que requiere hacer algunos cambios estructurales sustanciales. Este complejo proceso no puede llevarse a cabo como un proceso natural sino

⁵⁹ Como por ejemplo el Banco “Ion Tiriac” (1990), el Banco MINDBANK –“Banca pentru Mica Industrie si Libera Initiativa”, 1991; Banco “Renasterea Creditul Romanesc” (CREDIT BANK).

⁶⁰ Societé General, Banca Franco-Romana 1990, Internationale Nederlanden (1994) -Bank Nving Bank.

que debe apoyarse en las decisiones que surjan de la voluntad política, hecha realidad a través de estrategias y programas que permitan reducir el período de transición y obtener un sistema viable en un plazo razonable tiempo.

La supresión del sistema de planificación centralizada sin remplazar sus funciones, al menos en parte, por otras instituciones generó una enorme brecha en el funcionamiento del sistema económico, lo que, a su vez, llevó a una fuerte perturbación del mecanismo completo de la producción social. En ese momento, el Estado intervino con una medida correctiva: la liberalización de los precios (ley aprobada por el Gobierno *HG n° 1109 de 18 de octubre de 1990*). Con esta medida se pretendía eliminar las distorsiones y las incoherencias ya existentes en el sistema económico, y elaborar los precios sobre principios naturales relacionados con el coste y con la oferta y la demanda.

Se esperaba que este instrumento de la economía de mercado (el precio) fuera capaz de remplazar la planificación centralizada, a través del mecanismo de asignación de recursos. No obstante, sin la existencia de una competencia real en la economía, la liberalización de precios no trajo el efecto deseado mientras que sí hizo posible un comportamiento económico abusivo de los agentes económicos que tenían posición de monopolio en la economía.

Los cambios institucionales que se crearon en el período de transición, pueden ser considerados como “*un proceso de destrucción constructiva*”⁶¹.

Por tanto, la reforma para la reestructuración económica, no se puede permitir que tenga lugar de forma espontánea⁶², sino que debe ser llevada a cabo por una autoridad que

⁶¹A.IANCU (1994).

⁶²Durante el transcurso de la revolución de 1989, no actuó una fuerza política coherente con un programa preestablecido, sino que se improvisaron unas estructuras políticas según las circunstancias del momento. Con ello, se dejó la impresión de que se trataban de maniobras encaminadas hacia un escenario en que el grupo encabezado por Ion Iliescu (el Presidente de Rumanía después del régimen de Ceausescu) pudiese asumir el poder.

regule y respete la libertad de una economía de mercado. Hay controversias sobre si la intervención del gobierno significa o no “dirigismo”, por lo que el Estado tiene que encontrar el equilibrio en la reforma, evitando que una parte del sistema económico sea abandonado a la vez que se impida una violación del liberalismo.

Resumiendo, la reforma institucional y económica llevada a cabo fue híbrida e insuficiente, incluso ciertos aspectos fueron caóticos como hemos visto, pero fue un paso hacia una nueva etapa, que a largo plazo tuvo resultados positivos sobre la economía rumana. Esta reforma requería el apoyo efectivo y correcto del Estado para alcanzar los siguientes objetivos: la promoción de la inversión, el incremento del número de empresas, una disciplina financiera rigurosa, una competencia correcta, una conducta lícita de la transferencia de la propiedad, la protección de los consumidores, la promoción de exportaciones, la protección de la producción nacional y, por supuesto, la creación de un sistema institucional sólido. Este apoyo, sin duda, tiene que ser prestado por las autoridades.

CAPÍTULO 3

CARACTERÍSTICAS DE LAS PYME RUMANAS

3.1. EL PERIODO PRE Y POST ADHESIÓN DE RUMANÍA A LA UNIÓN EUROPEA

Desde el punto de vista geográfico, histórico, cultural o político, Rumanía siempre ha pertenecido a Europa. Desde el punto de vista económico, se ha situado en su periferia.

Europa ha sido siempre una “entidad” geográfica, económica, política, cultural y religiosa, heterogénea, con distintos dominios y en permanente cambio. Hasta al siglo XVI fue dominada por el eje Este-Oeste, establecido a lo largo de la costa mediterránea. Con el surgimiento y consolidación de la industrialización, el eje dominante en la configuración europea fue el Norte-Sur. Como consecuencia de la Segunda Guerra Mundial se marcó, una línea aún más clara de demarcación, en este caso Este-Oeste, dividiendo al continente en dos partes.

Geográficamente, Rumanía se sitúa en el Este de Europa e históricamente ha estado en permanente confluencia entre las esferas de influencia de los grandes poderes europeos. El espacio “cárpato-danubiano” ha soportado durante siglos fluctuaciones de naturaleza política, social y económica que han marcado la pertenencia espiritual y la implicación política y cultural en Europa de las naciones de esa región.

La historia de Rumanía ha estado marcada por dos rasgos culturales dominantes: en primer lugar, por una resistencia, continuidad y conservación de los valores tradicionales propios; y en segundo lugar, por la heterogeneidad de valores adquiridos como

consecuencia del impacto de numerosas invasiones y de la asimilación de tradiciones, costumbres e ideas traídas del exterior⁶³.

La ampliación de la Unión Europea hacia el Este de Europa ha presentado ventajas y retos para ambas partes. De acuerdo con Fernández Navarrete (2007), “*Antes de la ampliación hacia el Este, la Unión Europea de los 15 tenía 3.232 miles de Km² con una población que en 2001 alcanzó los 380 millones de habitantes y un PIB para el mismo año de 8.812,4 miles de millones euros. Con la ampliación de los 12 nuevos Estados miembros ha incrementado (...) pero el PIB per-cápita se reduce en más de un 12% respecto del de la UE-15*”.⁶⁴

La extensión de la Unión Europea a 27 países, no tiene precedentes en la historia, representado un desafío tanto para los antiguos miembros de la Unión Europea como para los nuevos Estados adheridos y, sin duda, va a cambiar la vida de los ciudadanos europeos. Por esto, surge la necesidad de que el futuro de Europa tenga como punto de partida no solamente los acuerdos que se producen en los escenarios donde operan los representantes de las instituciones políticas europeas y nacionales sino también las opiniones de la sociedad civil y de sus ciudadanos. En este sentido, merece la pena destacar algunos resultados del barómetro de opinión realizado por el Instituto de Sociología Urbana y Regional en el año 2005: “los rumanos temen por la subida de los precios, por el cierre de algunas empresas y de transformar el país en un mercado de venta para las economías de otros Estados, por la subida de los impuestos y por el desempleo”.⁶⁵

⁶³ NICULESCU, N.G., Adumitrăcesei, A.D., (2001), *România pe calea integrării economice europene, premise, procese, politici*, Economică, Bucarest, pág. 103.

⁶⁴ FERNÁNDEZ NAVARRETE Donato (2007), “*Fundamentos económicos de la Unión Europea*”, p. 249, Ed. Thomson.

⁶⁵ CURS SA. <http://ue.mae.ro/index.php?lang=ro&id=31&s=2333&arhiva=true>

Por otro lado, después de la integración de Rumanía en la Unión Europea, los rumanos esperaban abundantes inversiones extranjeras, el desarrollo de la agricultura y la reducción de la corrupción del país⁶⁶.

La mayoría de las respuestas dadas en los sondeos de opinión han hecho más que evidente el deseo y la disponibilidad de los ciudadanos para adaptarse a las normas de la UE, considerándola como un espacio catalizador del bienestar, de la democracia y de la seguridad.⁶⁷

La incorporación de Rumanía a la Unión Europea se percibía como la expresión de un deseo de restablecer la dignidad y la credibilidad del país en todo el continente. Muchos rumanos consideraban que la integración iba a solucionar la mayoría los problemas económicos y sociales que aún están pendientes.

3.2. EL PERÍODO DE PRE-ADHESIÓN Y EL TRATADO DE ADHESIÓN

*“Tras recobrar su independencia de la URSS, los países del Este entraron en el difícil tránsito que implicó el paso de un sistema comunista a otro capitalista y en la democratización de sus regímenes políticos.”*⁶⁸ En el primer capítulo se ha revisado cómo Rumanía pasó por un duro período de transición. A partir de aquel momento, Rumanía ha dirigido sus relaciones económicas especialmente hacia la Unión Europea, buscando una cooperación cada vez más estrecha con ella.

⁶⁶ <http://www.baniinostri.ro> – cotidiano online de financiación y negocios, 13.05.2005.

⁶⁷ www.mie.ro- Ministerul Integrării Europene. Viitorul Europei în viziunea cetățenilor români.

⁶⁸ Donato Fernández Navarrete (2010), *Historia de la Unión Europea. España como estado miembro*, p.204, Ed. Delta.

Los acuerdos de cooperación económica entre la Unión Europea y Rumanía comenzaron a firmarse en los años noventa.⁶⁹ Estos *Acuerdos Europeos* fueron un primer paso hacia la adhesión de Rumanía a la UE. Entre tales acuerdos cabe mencionar los siguientes:

- Febrero de 1993: Rumanía firma el Acuerdo Europeo ratificado . El Acuerdo establece la asociación de Rumanía a la Unión Europea y establece formas permanentes de diálogo político y cooperación económica entre las dos partes.
- Febrero de 1995: entra en vigor el Acuerdo Europeo y en junio Rumanía presenta formalmente la solicitud de adhesión a la Unión Europea.
- Julio de 1997: la Comisión Europea adopta la Agenda 2000 que incluye la opinión positiva sobre la solicitud de adhesión de Rumanía a la UE.
- Noviembre de 1998: la Comisión Europea publica el primer Informe de País⁷⁰, sobre el proceso de adhesión de Rumanía a la UE. El informe indicaba que Rumanía había intensificado sus esfuerzos, el Gobierno logró restablecer el impulso a la reforma y restaurar una estabilidad relativa del marco jurídico e institucional para combatir la corrupción. Rumanía presentaba un panorama mixto, el progreso, por una parte (en la reforma legal, la ANI, etc), pero con pocos resultados tangibles en algunos problemas como la corrupción.

⁶⁹ Rumanía firmó declaraciones de cooperación con el EFTA ("European Free Trade Association - EFTA") en diciembre de 1991, cuyas negociaciones tuvieron como resultado la firma de un Acuerdo de Libre Comercio (Tratado con la Asociación de Libre Comercio Europea), que entró en vigencia el 1 de mayo de 1993. El 1 de febrero de 1993, Rumanía firmó un tratado de Asociación con la Unión Europea (UE), consolidándose como el primer paso en la gestión rumana para formar parte de la UE. Este acuerdo de asociación ha sido ratificado por el Parlamento Europeo, así como por los parlamentos de todos los países miembros de la Unión Europea.

⁷⁰ http://discutii.mfinante.ro/static/10/Mfp/control_prev/raport_ro_080723.pdf

- Junio de 1999: Rumanía adopta el Plan Nacional de Adhesión a la UE. En diciembre de ese mismo año, en Helsinki, el Consejo Europeo decide comenzar las negociaciones con seis países candidatos, entre los cuales estaba Rumanía.
- Febrero de 2000: en la reunión del Consejo para Negociaciones Generales (reunión dedicada a la Conferencia Intergubernamental) tiene lugar el comienzo oficial de las negociaciones de adhesión de Rumanía.
- Noviembre de 2002: el Parlamento Europeo toma en cuenta la fecha de 1 de enero de 2007, como fecha objetivo para la adhesión de Rumanía a la UE. En diciembre, el Consejo traza un plan para diez países candidatos, entre ellos para Rumanía y Bulgaria.
- Marzo de 2003- la Comisión Europea presentó un borrador del Tratado de Adhesión con Rumanía.
- Diciembre de 2004: en el Consejo Europeo de Bruselas, Rumanía recibe la confirmación del cierre de las negociaciones de adhesión a la UE.
- El 25 de abril del 2005, en la Abatía Neumunster de Luxemburgo, Rumanía firmó el Tratado de Adhesión a la Unión Europea.
- El 1 de enero de 2007, Rumanía entra como Estado Miembro en la UE.

El día en el que se firmó el Tratado, el presupuesto de la Unión Europea para dicho año había disminuido en 9.9 millones de euros. Aun así “*la ayuda financiera fue generosa*”⁷¹ para Rumanía y se canalizó a través de varios programas que se analizarán más adelante. En un contexto en el que se estaban produciendo un recorte del presupuesto europeo, las ayudas para los nuevos miembros: Rumanía y Bulgaria podían generar oposición y resistencia, de los otros países tanto de los antiguos miembros como los nuevos miembros. A pesar de esto el peso económico para Rumanía ó Bulgaria era muy pequeño

⁷¹ FERNÁNDEZ NAVARRETE Donato (2010), *Historia de la Unión Europea. España como Estado miembro*, Ed. Delta, p.206

en relación con el tamaño de la Unión Europea (no es lo mismo ayudar a Rumanía que a Alemania ó Francia que tienen una economía enorme.)

Algunos gobiernos de Europa Occidental, expresaron su preocupación porque la integración de Rumanía y Bulgaria en la UE, pudiera traer el peligro de una inmigración masiva y el crecimiento del desempleo en sus propios países.

Además, existía el temor de que a los propios agricultores les fueran a faltar las ayudas europeas mientras que los ciudadanos rumanos y búlgaros se vieran favorecidos.

Con el propósito de llegar a adherirse a la UE, Rumanía hizo numerosos esfuerzos tanto para reajustar la estructura de la economía a los requerimientos de una economía de mercado y para garantizar la protección del medio ambiente, como en reformar la justicia y la administración, en luchar contra la corrupción y en modificar el sistema de reparto de las ayudas del Estado. Todas estas medidas de reestructuración fueron incluidas en los anexos del Tratado bajo la forma de condiciones impuestas por la Comisión Europea. No obstante, el paquete financiero propuesto para apoyar a los dos países que se iban a incorporar simultáneamente (Rumanía y Bulgaria) no fue tan importante como para producir desequilibrios en el presupuesto comunitario ya que ni siquiera provocó una subida en los gastos del mismo⁷².

La firma del Tratado de Adhesión entre la Unión Europea y Rumanía en abril 2005, provocó reacciones contradictorias en toda la UE. Francia y Alemania apoyaban la adhesión de los dos estados a la Unión Europea (Rumanía y Bulgaria), aunque a nivel popular ni los trabajadores alemanes ni los franceses querían competir con los rumanos o búlgaros en el mercado laboral de sus propios países. Esta competencia se daba a través de la inmigración. Por otro lado, los inversionistas europeos apoyaron la idea de la integración, pensando en la dimensión de los dos mercados y en su capacidad de consumo, así como en la fuerza de trabajo, relativamente barata y cualificada que podía ser empleada en las nuevas unidades de producción que pudieran crearse.

⁷² “Romania a semnat Tratatul cu Europa”- *Adevărul economic*, nr.16 (679) 27 aprilie – 3 mai 2005, pág. 1.

3.2.1. Las condiciones generales de la ampliación de la Unión Europea

La Unión Europea⁷³ es una organización internacional (que incluye, actualmente, a 27 Estados miembros⁷⁴) en la que conviven *elementos de cooperación, de integración, de confederación política y de federación económica*⁷⁵. Es un espacio económico con más de 480 millones de habitantes.

Con las ampliaciones de 2004 y 2007, la Unión Europea ha incrementado su superficie en 1.086 km cuadrados, en algo más de 100 millones de habitantes aunque, sin embargo, su PIB sólo lo haya hecho en un 10%. Así con la ampliación, las diferencias de desarrollo entre los Estados miembros se han incrementado de manera considerable, hecho que a muchos expertos les hace pensar “*que la ampliación al Este fue muy precipitada*”⁷⁶.

En junio de 1993, en la reunión del Consejo Europeo celebrada en Copenhague, había sido reconocido el derecho de los países del centro y del este de Europa a adherirse a la Unión Europea siempre que cumplieran los siguientes criterios, conocidos, precisamente, como requisitos de Copenhague:

- Política: El país candidato tenía que alcanzar un nivel de estabilidad de las instituciones que garantizara la democracia, la aplicabilidad de las leyes, los derechos humanos, el respeto a la protección de las minorías, etc.

⁷³ www.infoeuropa.ro

⁷⁴ Austria, Bélgica, Chipre, Dinamarca, Estonia, Finlandia, Francia, Alemania, Grecia, Irlanda, Italia, Letonia, Lituania, Luxemburgo, Malta, Gran Bretaña, Holanda, Polonia, Portugal, República Checa, Eslovaquia, Eslovenia, España, Suecia Hungría, Rumanía y Bulgaria.

⁷⁵ FERNÁNDEZ NAVARRETE Donato (2010), *Historia de la Unión Europea. España como estado miembro*, p.247, Ed. Delta.

⁷⁶ FERNÁNDEZ NAVARRETE Donato (2010), *Historia de la Unión Europea. España como estado miembro*, p.208, Ed. Delta.

- Económico: El país candidato debía tener una economía de mercado funcional y la capacidad de hacer frente a las presiones de la competencia y otros factores del mercado de la Unión Europea.
- La adopción del ”*acquis*” (el conjunto de derechos y obligaciones comunes respetados por todos los países miembros de la UE): el país candidato debía tener la capacidad de asumir las obligaciones jurídicas que impone la Unión Europea a sus Estados miembros.

Después de la integración en la Unión Europea, Rumanía tuvo que aplicar las mismas reglas que cualquier otro Estado miembro, siendo consciente de los importantes esfuerzos requeridos para poder seguir beneficiándose de las ventajas ofrecidas por la adhesión.

3.2.2. Las expectativas de las PYME rumanas en la UE

La adhesión de Rumanía a la Unión Europea era generalmente percibida dentro del país como satisfactoria por parte de los empresarios de las PYME que ponían en ella altas expectativas de progreso económico. La opinión mayoritaria de los pequeños propietarios de negocios era que la integración europea representaba una gran oportunidad para las actividades que realizaban tal como se puede ver en las siguientes tablas.

TABLA 3.1. La percepción sobre la adhesión de Rumanía a la UE, en función del tamaño de la PYME

La adhesión a la Unión Europea está considerada:	Tamaño de la empresa (%)		
	Micro	Pequeña	Mediana
Una gran oportunidad	45,8	48,9	47,3
Una gran amenaza	11,4	12,6	7,3
No va a tener una importante influencia	42,8	38,4	45,3

Fuente: Nicolescu, C. Borcea, L., Bara, O., 100 días en Europa, CNIPMMR, Bucarest, en junio de 2007

TABLA 3.2. Las percepciones de los efectos de la integración de Rumanía a la UE, según las regiones de desarrollo de las que forman parte las PYME

La adhesión de Rumanía a la Unión Europea está considerada	PYME agrupadas por regiones de desarrollo (%)							
	Norte-Este	Sur Este	Sur	Sur Oeste	Oeste	Norte Oeste	Centro	Bucarest
Una gran oportunidad	36,5	42,1	49,8	46,3	43,8	61,5	39,4	52,1
Una gran amenaza	6,3	8,9	4,4	24,2	12,5	7,7	12,1	15,9
No tiene una importante influencia	57,1	48,9	45,8	29,5	43,8	30,8	48,5	31,9

Fuente: Nicolescu, C. Borcea, L., Bara, O., 100 días en Europa, CNIPMMR, Bucarest, junio de 2007

El nivel de información sobre la nueva legislación fue difundiéndose rápidamente entre las PYME como puede observarse en la siguiente tabla⁷⁷ (en las PYME en 2006 en comparación con 2005, demuestra que dicho nivel de información había aumentado, como puede verse en la siguiente tabla).

TABLA 3.3. El nivel de información sobre la nueva normativa, de acuerdo con el desempeño de las PYME en 2006 comparado con 2005.

El nivel de información	Situación de la empresa en 2006 en comparación con 2005 (%)		
	Mejor informado	Idéntico	Menos informado
Plenamente Informado	14,4	8,0	7,2
Parcialmente	81,6	87,7	79,3
Sin información alguna	3,0	2,7	9,9
“No me interesa este asunto”	1,0	1,6	3,6

Fuente: Nicolescu, C. Borcea, L., Bara, O., 100 días en Europa, CNIPMMR, Bucarest, en junio de 2007

⁷⁷ La nueva legislación para las PYME, es la legislación rumana adaptada a la legislación de la Unión Europea. Como ejemplo pueden ser mencionadas algunas leyes como la Ley nº 359/2004; el Decreto nº 27/2006 sobre el alto desarrollo de las PYME, la Ley sobre el acceso de las PYME a la financiación con fondos estructurales, etc <http://www.aippimm.ro/categorie/imm/legislatie/>

Analizando las dificultades derivadas del cumplimiento de las disposiciones del acervo comunitario, se puede observar en la tabla 3.4, que las dificultades eran directamente proporcionales al tamaño de las empresas.

TABLA 3.4. Dificultades derivadas del cumplimiento de las disposiciones del acervo comunitario, en función del tamaño de las PYME

Dificultades derivadas del cumplimiento de las disposiciones del acervo comunitario	Tamaño de la empresa (%)		
	Micro empresa	Pequeña empresa	Mediana empresa
Seguridad del trabajo	21,4	25,6	27,3
Costes de la mano de obra	47,6	56,1	61,0
Protección del consumidor	25,1	19,0	14,9
Calidad y seguridad de los productos	22,2	22,8	18,2
Certificación de los productos, reglamentaciones técnicas, estándares para los productos	29,2	33,5	33,8
Protección del medio ambiente	13,8	18,2	23,7
Propiedad intelectual	5,7	5,3	2,6
Reglas de la competencia	10,9	19,0	25,9

Fuente: Nicolescu, C. Borcea, L., Bara, O., 100 días en Europa, CNIPMMR, Bucarest, en junio de 2007

Los beneficios esperados de la entrada de Rumanía en la Unión Europea a partir de 2005 y 2006 se convirtieron prácticamente en una certeza: cuantiosas inversiones extranjeras, rating del país continuamente mejorado, cientos de miles de rumanos trabajando en el extranjero, europeización de la legislación y de los mecanismos administrativos y económicos, etc. Todos estos logros se reflejaron en unas altas tasas de crecimiento que no se habían dado desde la caída del régimen comunista⁷⁸.

En la actualidad, Rumanía es uno de los miembros de la Unión Europea que presenta las mayores diferencias económicas y sociales con los demás países comunitarios: el PIB per cápita, la productividad laboral, las exportaciones y el salario medio en Rumanía se encuentran entre los más bajos de la Unión Europea. De ahí se deriva una conclusión importante: los esfuerzos económicos de Rumanía no deben disminuir, sino que más bien han de ser ampliados significativamente en los próximos años. No hay objetivo social o político más importante para Rumanía que el desarrollo de su economía, intentando aprovechar al máximo las oportunidades que ofrece la integración en la Unión Europea.⁷⁹

Dentro de sus planes estratégicos, la Unión Europea tiene establecidas tres prioridades⁸⁰ para las PYME de Rumanía:

- Reducir la burocracia en un 30%;
- Incrementar la cualificación de los jóvenes en actividades económicas; y
- Aumentar la financiación de la Unión Europea (de forma directa e indirecta) para las PYME en el período 2007-2013.

Un estudio reciente ha demostrado que los costes de la burocracia para las PYME en la Unión Europea representan el 5% de sus ingresos⁸¹. Por ello, se decidió reducir estos

⁷⁸NICOLESCU O. (2007), *Esențială pentru România este economía*, La Revista “Afaceri PYME” n° 69, pág 8.

⁷⁹ Ibidem, pág. 8.

⁸⁰ Revista Afaceri PYME, nr.69, 2009, pág.11.

costes un 30% en los próximos años, lo que significaría, de alcanzarse el objetivo, decenas de millones de euros de ahorro para las PYME.

3.3. REPERCUSIONES POSITIVAS PARA RUMANÍA DE LA ADHESION A LA Unión Europea

Muchos de los cambios que Rumanía tuvo que hacer para disponer de una sociedad democrática y una economía de mercado fuerte, se realizaron gracias al apoyo financiero y a la experiencia de la Unión Europea. Como afirma Fernández Navarrete (2010), *“en la transición hacia la democracia y la economía de mercado, los países del Este han tenido que realizar considerables transformaciones de todo orden para dar cumplimiento a los criterios de Copenhague... Por su parte la Unión Europea han hecho un seguimiento continuo de los avances que se iban produciendo y les han prestado la asistencia necesaria, sobre todo de tipo financiero”*⁸².

Desde una perspectiva económica, ser miembro de la Unión Europea supone una serie de ventajas, entre las que destacan participar en el mercado único, lo cual requiere el cumplimiento de la normativa comunitaria, en particular la que afecta a los ámbitos de las reglas por las que se rige la competencia de las empresas y las ayudas de Estado; beneficiarse del acceso al conocimiento y a la innovación generados en la Unión; aumentar la certeza y la confianza del entorno empresarial; el mayor acceso de las empresas a recursos para la financiación y la formación; el desarrollo de las redes de transporte, etc.

La integración facilita el desarrollo de las instituciones dentro de una economía funcional. El fortalecimiento de las instituciones requiere establecer algunas normas más

⁸¹http://ec.europa.eu/romania/news/15122010_birocratie_consumatori_ro.htm artículo “Reprezentata in Romania. La comisión Europea contribuya a la reducción de los costos de la burocracia.” 2010

⁸² FERNÁNDEZ NAVARRETE Donato (2010), *Historia de la Unión Europea. España como estado miembro*, p.206, Ed. Delta.

estrictas para facilitar el acceso a la información, combatir y evitar fraudes, facilitar los intercambios comerciales, desarrollar la infraestructura de comunicaciones y la financiación que apoye al desarrollo económico.

Como miembro de la UE, Rumanía participa en sus instituciones, en el mercado interior, en la unión aduanera y se beneficia de las ayudas previstas para el sector agrario, los fondos de cohesión, etc. Todo este elenco de recursos y oportunidades ha facilitado la integración de Rumanía en el espacio comunitario y su apertura a las economías de los demás Estados miembros. Cuanto mejor y más rápidamente adopta Rumanía el acervo común, más se incrementarán sus oportunidades de desarrollo: los empresarios tendrán acceso a nuevos mercados y a nuevos recursos tecnológicos y de innovación con lo que aumentará la capacidad de hacer frente a los riesgos y a la competencia.

Por regla general, la integración ayuda a mantener y aumentar el ritmo de crecimiento de una economía atrayendo inversiones extraordinarias que antes de la integración no existían. Lo que, a su vez, en la mayor parte de los casos contribuye a mejorar la productividad del trabajo y la calidad de los productos, como consecuencia del acceso a nuevas técnicas de producción.

Desde el punto de vista comercial, el acceso a un mercado con aproximadamente 500 millones de habitantes que gozan de una capacidad adquisitiva media elevada constituye una gran oportunidad. Ese libre acceso, favorece la intensificación en el intercambio de bienes y servicios así como de los flujos financieros entre los países que forman parte de la zona integrada, aunque, al mismo tiempo, endurece las condiciones de la competencia y obliga a las unidades productivas a satisfacer los estándares comunitarios de precio y calidad.

Participar en una zona de libre comercio o en una unión aduanera, facilita, gracias a la eliminación de las barreras arancelarias entre los Estados, que se produzca un sensible incremento de los intercambios de bienes y, si el grado de integración alcanza el nivel del mercado común, que se eleve también el intercambio de servicios, el desplazamiento transfronterizo de mano de obra y el aumento de las inversiones. Todo lo cual, a medio

plazo suele conducir a una modificación de la especialización en la producción de cada país.

En el caso de Rumanía, la estabilidad macroeconómica ha constituido una prioridad para todos los gobiernos democráticos, especialmente por lo que se refiere a la adopción de políticas monetarias, fiscales y salariales adecuadas. El objetivo del ejecutivo durante muchos años ha consistido en disminuir el déficit presupuestario y establecer las normas necesarias para el funcionamiento del sistema bancario. La implementación de estas medidas generalmente proporciona una mayor estabilidad a los precios y al sistema financiero en general.

Otro objetivo importante para las autoridades rumanas ha sido la reforma del sistema fiscal que no era fácil de conseguir. *“El objetivo de las autoridades rumana en materia tributaria no era únicamente la aplicación y el cumplimiento del acervo comunitario mediante la transposición de la legislación comunitarias en la materia, sino también la creación de un entorno empresarial favorable al desarrollo de empresas de los países que realizan inversiones en Rumanía⁸³”*. Por el lado de los ingresos, se han tomado medidas para aumentar la capacidad impositiva; mientras que por el de los gastos, se han tratado de controlar las remuneraciones en el sector público y las subvenciones, se ha realizado la reforma de las pensiones y se han revisado las adquisiciones de bienes y servicios por el sector público.

El entorno empresarial también ha salido beneficiado con la entrada Rumanía en la UE. Para conseguir una mayor estabilidad y transparencia, se ha simplificado la legislación, lo que ha contribuido a la creación de empresas, a aumentar el acceso a la financiación, a fortalecer la competitividad y a mejorar la tecnología. Se ha demostrado que incrementar la normativa sobre la calidad y la simplificación de la legislación son

⁸³ OPRITESCU Marin, El sistema fiscal de Rumanía en la perspectiva de la integración de Rumanía en la UE”, página 7, Universidad de Craiova.

impulsos positivos para el desarrollo de nuevos negocios. Igualmente ha ocurrido con la regulación de la competencia, en conformidad con las normas que rigen en la UE.

Como miembro de la UE, Rumanía tiene libre acceso a un mercado enorme por lo que los ciudadanos rumanos se ven beneficiados de la libre circulación de la fuerza de trabajo, de los servicios, de los bienes y del capital. Pero para poder sacar provecho de estas ventajas, las empresas rumanas tiene que acometer un profundo proceso de modernización e innovación.

La asistencia para el desarrollo en varios sectores económicos del país, representa otro gran beneficio. A través de los fondos europeos se pueden financiar las inversiones en infraestructuras para que los ciudadanos tengan acceso a un medio limpio y saludable, a carreteras modernas y a un transporte moderno y eficaz; asimismo, se ofrecen fondos a los emprendedores que crean empleo. Con ello, se apoya el desarrollo de una sociedad civil fuerte que pueda solucionar sus problemas sociales, económicos, educativos, de salud, etc. En el siguiente capítulo se profundizará, precisamente, sobre las ayudas y los fondos europeos orientados al sector empresarial.

Una parte de los beneficios de estos programas se obtendrán solamente transcurrido un largo período de tiempo, pero, sin duda, conllevarán un nivel más alto de salud, educación e ingresos, en definitiva, un nivel de vida más alto.

La dimensión de los beneficios dependerá, en gran medida, de la capacidad de Rumanía para utilizar, de una forma eficaz, los fondos no reembolsables ofrecidos por la Unión Europea. Desde el 1 de enero de 2007 (fecha de adhesión de Rumanía a la UE), el Estado rumano ha recibido apoyo para un desarrollo duradero, por valor de 19 mil millones de euros (sobre esto vamos a hablar en el proximo capítulo).

3.4. LA AMPLIACIÓN DE LA UNIÓN Y SU IMPACTO SOBRE LAS PYME DE RUMANÍA

La ampliación de la UE, sin duda es uno de los factores que han producido un impacto positivo sobre el sector de las PYME y, en general, sobre toda la economía rumana, dado que impulsan el desarrollo económico y la prosperidad del país.

Como hemos indicado anteriormente algunos de los efectos positivos derivados de la integración europea en el sector de las PYME podían ser los siguientes:

- Mejor acceso a los mercados,
- Mejora en la legislación y normativa empresarial,
- Acceso a proveedores más baratos y / o mejores
- Mejor cooperación para la innovación,
- Mejor acceso a nuevas tecnologías,
- Procedimientos de contratación más correctos, y
- Acceso a los fondos estructurales de la Unión Europea.

En 2007, la Comisión Nacional de las PYME (CNIMMPR- *Consiliul National al Intreprinderilor Mici si Mijlocii din Romanía*) en colaboración con el Instituto de Estadística realizó un estudio, para analizar cómo percibían las PYME el impacto que les produjo la integración de Rumanía en la UE, tras los primeros 100 días de integración, que a pesar de ser una fecha muy temprana y un período muy corto, sirve para hacernos una pequeña idea del impacto inmediato. Los resultados del estudio se pueden ver en las siguientes tablas.

En la tabla 3.5 se presenta el porcentaje de cada categoría de PYME (micro, pequeña o mediana empresa) que se ha beneficiado de los efectos positivos de la integración, según

el estudio “100 días en Europa” de Nicolescu. Se puede observar cómo, desde los primeros días, un gran número de PYME se veían beneficiadas por la integración en varios aspectos.

TABLA 3.5. Percepción de los efectos positivos de la adhesión a la Unión Europea para las PYME en Rumanía de acuerdo a su tamaño

Tipos de impactos positivos de la adhesión de Rumanía a la UE:	La dimensión de las empresas (%)		
	Micro empresas	Pequeñas empresas	Medianas empresas
• Mejor acceso a los mercados	39,4	43,9	45,5
• Mejora en la legislación y normativa	31,8	33,8	28,8
• Proveedores más baratos y / o mejores	42,4	43,7	35,1
• Una mejor cooperación para la innovación	11,4	12,7	11,7
• Mejor acceso a las nuevas tecnologías	29,1	36,8	35,7
• Acceso a los fondos estructurales	20,8	27,4	29,2

Fuente: Nicolescu, C. Borcea, L., Bara, O., (2007) 100 días en Europa, CNIPMMR, Bucarest

En 2011, la misma Comisión Nacional de las PYME (CNIMMPR) en colaboración con el Instituto de Estadística repitió el estudio, esta vez para medir el impacto real sobre las PYME, que produjo la integración de Rumanía en la UE. Los resultados se pueden observar en la tabla 3.6.

TABLA 3.6. Los efectos positivos de la adhesión a la Unión Europea para las PYME en Rumanía de acuerdo a su tamaño (2011)

Tipos de impactos positivos de la adhesión de Rumanía a la UE:	La dimensión de las empresas (%)			La edad de las PYME (%)			
	Micro empresas	Pequeñas empresas	Medianas empresas	0-5 años	5-10 años	10-15 años	Más de 15 años
• Mejor acceso a los mercados	39,59	44,92	56,92	41,95	40,08	35,14	43,95
• Mejora en la legislación y normativa	31,62	34,15	33,85	32,72	32,57	35,14	29,82
• Proveedores más baratos y / o mejores	25,50	28,62	23,08	24,33	24,63	31,89	27,35
• Una mejor cooperación para la innovación	9,57	11,08	21,54	10,57	11,90	9,19	8,52
• Mejor acceso a las nuevas tecnologías	12,86	14,15	18,46	11,91	13,57	12,43	15,25
• Acceso a los fondos estructurales	19,53	22,46	29,23	18,62	18,37	28,11	21,75

Fuente: CNIPMMR, (2012) Carta Alba a IMM-urilor, pag.151

Se puede observar en la tabla anterior que el porcentaje de las PYME que indican un mejor acceso a los mercados, acceso a los fondos estructurales, una mejor cooperación para la innovación y mejor acceso a las nuevas tecnologías, es mayor entre las empresas medianas. En cambio una mejoría en la legislación y la normativa la perciben sobre todo las pequeñas empresas.

También se puede observar que las empresas con una edad de más de 15 años se benefician de mejor acceso a los mercados (43,95%) y a las nuevas tecnologías (15,25%), por lo que podríamos decir que la experiencia juega un papel clave en saber beneficiarse de los efectos positivos que puede tener la integración europea.

Las empresas con una antigüedad entre 10-15 años tienen el porcentaje más alto a la hora de percibir una mejor legislación y normativa, proveedores más baratos/mejores y mejor acceso a los fondos estructurales.

En cuanto a la creación de nuevas PYME, se puede ver el impacto positivo que tuvo desde el momento en que Rumanía comenzó las negociaciones para la adhesión a la Unión Europea de una forma más intensa. Aunque no sea el único factor responsable de esa expansión de los pequeños negocios, el horizonte de la incorporación a la Unión Europea sin duda jugó un papel importante en la mejora de las expectativas económicas. En la siguiente tabla, se aprecia la evolución positiva que ha experimentado el número de registros de nuevas empresas PYME en Rumanía en la pasada década.

TABLA 3.7. Número de PYME creadas desde 2001 hasta 2011 en Rumanía

AÑOS	Número de PYME
2001	61.165
2002	84.500
2003	123.512
2004	144.180
2005	159.254
2006	135.172
2007	144.528
2008	144.103
2009	115.890
2010	122.730
2011	134.000

Fuente: Registrul Comertului y elaboración propia http://www.onrc.ro/statistici/sr_2011_10.pdf

Desde 2003, el número de nuevas PYME ha aumentado paulatinamente. Se puede observar una disminución en el año 2009 con respecto a los años anteriores que se puede justificar por la crisis económica que también ha afectado el sector de las PYME. Se aprecia una recuperación a partir del año 2010, de forma que a 31 de octubre de 2011 ya se habían creado 116.134 nuevas PYME y se preveían unas 134.000 para finales del año.

Rumanía ha percibido la incorporación a la Unión Europea como una oportunidad extraordinaria para impulsar el desarrollo económico. De acuerdo a Vlad (2007), *“Habrá una inmigración de mano de obra desde las industrias intensivas hacia las industrias basadas más en habilidades. Esto permitirá mejorar la productividad y, dada la existencia de un coste por unidad de trabajo aún muy bajo y la continuación del proceso de privatización en curso, nuestro país debe seguir siendo un objetivo atractivo no solamente para los inversionistas nacionales sino también para los extranjeros. Por otra parte, la plena aplicación de la legislación de la Unión Europea y el aumento de la inversión de bienes y de capital humano, la investigación y el desarrollo también contribuirán al crecimiento de la productividad”*⁸⁴.

Tras la integración de Rumanía en la UE, las PYME se beneficiaron del impacto positivo inicialmente previsto pero también se enfrentaron a algunas dificultades con las que no habían contado. Algunas de ellas están representadas en la siguiente tabla y fueron puestas de manifiesto en el estudio anteriormente citado, realizado por la CNIPMMR⁸⁵ para medir el impacto de la integración de Rumanía en la UE, sobre las PYME, en los primeros 100 días de la integración.

⁸⁴ Vlad C. (2007), Crónica Romana, diciembre.

⁸⁵ CNIMMR- Consiliul National al Intreprinderilor Mici si Mijlocii din Romania, La Comisión Nacional de las PYME de Rumanía.

TABLA 3.8. Dificultades derivadas de la adhesión de Rumanía a la Unión Europea en función del tamaño de las PYME

Dificultades que experimentaron las PYME tras la adhesión del país a la UE:	Dimensión de las empresas (%)		
	Micro empresas	Pequeña empresas	Mediana empresas
La intensificación de la competencia	46,9	42,1	39,6
Los costes adicionales derivados de la adaptación al acervo comunitario	23,2	31,2	27,9
La emigración de la mano de obra	39,2	50,3	62,9
Los altos costes de la mano de obra	38,7	46,9	57,1
Una estricta legislación sobre el medio	10,8	17,5	22,1
La rigidez en la protección de los derechos del consumidor	18,8	13,2	12,9
La intensificación de los controles estatales	10,9	15,0	18,8

Fuente: Nicolescu, C. Borcea, L., Bara, O. (2007), 100 días en Europa, CNIPMMR, Bucarest

Se observa que más de la mitad de las PYME se vieron afectadas por la emigración de la mano de obra. Una vez abiertas las fronteras, muchos rumanos escogieron otro país de la Unión Europea para trabajar y residir en busca de un mejor nivel de vida.

Otra dificultad que tuvieron que afrontar las PYME fue la intensificación de la competencia, tanto en el mercado nacional como en el europeo. La previsible liberalización del mercado dio lugar a nuevas presiones en las empresas (especialmente las industrias tradicionales) y las PYME estuvieron expuestas a muchos cambios.

Las PYME han tenido que hacer muchos esfuerzos para adaptarse a las normativas de la Unión Europea. En Rumanía, la ley de sociedades comerciales cambió varias veces (en 1997, 1999, 2003 y 2005), aunque todos los cambios tuvieron en cuenta la incorporación del acervo comunitario en esta área. No obstante, poco antes del 1 de enero de 2007, el Ministerio de Justicia realizó importantes modificaciones en el texto de la Ley de las sociedades comerciales, que se concretaron en la Ley nº. 85/2006.

El capital social de las PYME fue otro aspecto que se vio afectado por la integración en la UE. Por ejemplo, en 1997 había un límite fijo de capital social de 2.000 RON. Sin embargo, en el año 2003, con el fin de armonizar la legislación del país con la legislación europea, se introdujo una nueva disposición de forma que el Gobierno pudiera modificar anualmente el límite mínimo de capital, ajustándolo a la inflación. En el año 2005 se estableció un mínimo del capital en RON equivalente a 25.000 EUR⁸⁶, calculándose este valor en función del cambio monetario en la fecha del registro de la empresa.

Las PYME de Rumanía tuvieron que adaptarse a las directivas europeas con respecto a la armonización de las nuevas normativas fiscales referentes a la estructura de las sociedades, su forma de funcionamiento, las cuentas anuales, la sede de la empresa, publicidad⁸⁷ etc. La adaptación a la normativa común fue motivo de suspensión temporal de actividad para algunas PYME, (12.000 PYME en 2007). Otras incluso, debido a su incapacidad para adaptarse a la nueva legislación y a la intensificación de la competencia, se vieron obligadas a cerrar, tal es el caso de 20.000 PYME en 2007 (el 5% del total)⁸⁸. De hecho, en los primeros tres años de la integración en la UE, entre un 13 y un 30% de las PYME desaparecieron. Estas dificultades también se observaron en España, Grecia y

⁸⁶ 1 Euro = 4,4559 RON (Leu Rumano) en abril del año 2014.

⁸⁷ Por ejemplo, la Directiva 2005/56/CE del Parlamento Europeo y del Consejo del 26 de octubre de 2005 sobre la fusión de las sociedades, publicada en JOCE, L, 301 del 25.11.2005.

⁸⁸ Según datos ofrecidos por el Registro del Comercio de Rumanía.

Portugal donde, en los primeros tres años tras la adhesión a la UE, entre el 15 y el 30% de las PYME cerraron.

Rumanía, todavía es uno de los países de la Unión Europea con el nivel de renta per cápita más bajo. Por lo tanto, con el objetivo de posicionar la economía en el camino de una convergencia sostenible, deberán acelerarse el proceso de crecimiento económico y aumentarse los esfuerzos de estabilización.⁸⁹

*Las pequeñas empresas son la columna vertebral de la economía europea*⁹⁰. La situación de las PYME en la Unión Europea puede mejorarse adoptando medidas que estimulen el espíritu empresarial y tomen en consideración sus necesidades con el fin de “... fortalecer el espíritu emprendedor e innovador que ayude a las empresas europeas a hacer frente a diversos retos, todo ello, con el fin de lograr un marco normativo, fiscal y administrativo adecuado que permita ... apoyar la iniciativa de los empresarios, garantizar el acceso a los mercados, facilitar el acceso a las mejores tecnologías, mejorar el acceso al financiamiento y que mejoren durante todo el proceso y el ciclo de vida de la empresa”⁹¹.

Las prioridades estratégicas del Gobierno rumano durante 2004 -2008, en relación a las PYME, fueron las siguientes:⁹²

⁸⁹ PHARE - Asistencia técnica para la Agencia Nacional de la Pequeña y Mediana- El impacto de la integración europea desde la perspectiva de las PYME - Rumanía y la ampliación de la UE: Condiciones Generales.

⁹⁰ La Carta PYME fue aprobada por el Consejo Europeo de Feira, Portugal, 19-20 junio de 2002 - Rumanía es signatario, junto con otros países candidatos a la Unión Europea en la reunión en Maribor, Eslovenia en 2002.

⁹¹ CNIPNMR- Nicolescu O. (2007) “Carta alba de los PYME en Rumanía, Ed.Arvin Press, Bucarest.

⁹² http://www.mimmc.ro/files/imm/strategia_20042008.pdf.

- Crear un entorno favorable para su establecimiento y desarrollo;
- Incrementar su capacidad competitiva;
- Facilitar el acceso de las PYME a la financiación y al mercado externo;
- Promover la cultura emprendedora y el fortalecimiento del desempeño del personal directivo;

Para formalizar y consolidar las orientaciones estratégicas y la aplicación de las medidas necesarias para la integración europea de las PYME rumanas, se requiere un importante esfuerzo de asociación y cooperación entre las distintas instituciones del Estado y entre éstas y la iniciativa privada. Algunas de estas intenciones se tradujeron en medidas concretas por parte del Gobierno, en el próximo período⁹³, como por ejemplo: se eliminaron 215 impuestos y tasas de naturaleza no fiscal y se eliminarán otros; no se aplica impuesto sobre los beneficios reinvertidos; los esquemas de ayuda; la recuperación de las deudas mediante los ayuntamientos; etc.

3.5. LAS PYME DURANTE EL PERIODO 2000-11 Y LOS EFECTOS DE LA CRISIS ECONÓMICA

Teniendo en cuenta el contexto económico de Rumanía, es interesante ver cómo se han desarrollado y evolucionado las PYME tanto en el período de preadhesión como en el de post-adhesión a la Unión Europea.

Tal como se pudo ver en el primer capítulo de esta tesis, en los primeros diez años tras la caída del régimen comunista, la economía rumana entró en una etapa de transición. Fue el período en el que muchos sectores de la economía, tras una fase profundas reformas que condujeron a su reducción o, en algunos casos, a su práctica desaparición, “empezaron

⁹³ <http://www.fonduri-structurale.ro/detaliu.aspx?t=Stiri&eID=7391>

a brotar”. Éste fue el caso de las PYME a partir del proceso de privatización de los años noventa del pasado siglo y las reformas que le acompañaron.

A continuación se muestra cuál ha sido la evolución y el desarrollo de las PYME en el siguiente período, el de pre-adhesión, así como en el actual.

3.5.1. La evolución del sector PYME en el período 2000-2007

Las PYME contribuyen de forma relevante a mantener la competitividad europea en el entorno mundial . En este sentido, destacan las PYME *high-tech* (de alta tecnología) que desarrollan y aplican las innovaciones tecnológicas y, con ello, contribuyen a mejorar el nivel de vida, el empleo, la productividad y la competitividad.

Las PYME *high-tech* presentan un enorme potencial para ayudar a crear empleos y aumentar los ingresos de la población. Sin embargo, en comparación con EE.UU., Europa queda atrás en lo que se refiere a la aplicación económica de la tecnología.

Como hemos destacado varias veces, las PYME son la columna vertebral de la economía de todos los países. De acuerdo a la experiencia de la UE, el sector de las PYME puede contribuir de manera significativa al PIB y a reducir el desempleo. Este tipo de empresas tienen la capacidad de responder de forma flexible a los requerimientos del mercado competitivo y de adaptarse rápidamente a los cambios cíclicos y estructurales de la economía global⁹⁴.

En el caso de Rumanía, la evolución del número de las PYME activas ha sido muy positiva en el periodo de preadhesión a la UE, hasta el año 2008, cuando por causa de la crisis económica el número de PYME empezó a disminuir.

⁹⁴<http://www.cnipmmr.ro/statistica/statistica.htm>

TABLA 3.9. La variación del número de PYME que operaban en el período 1999 - 2008 en Rumanía

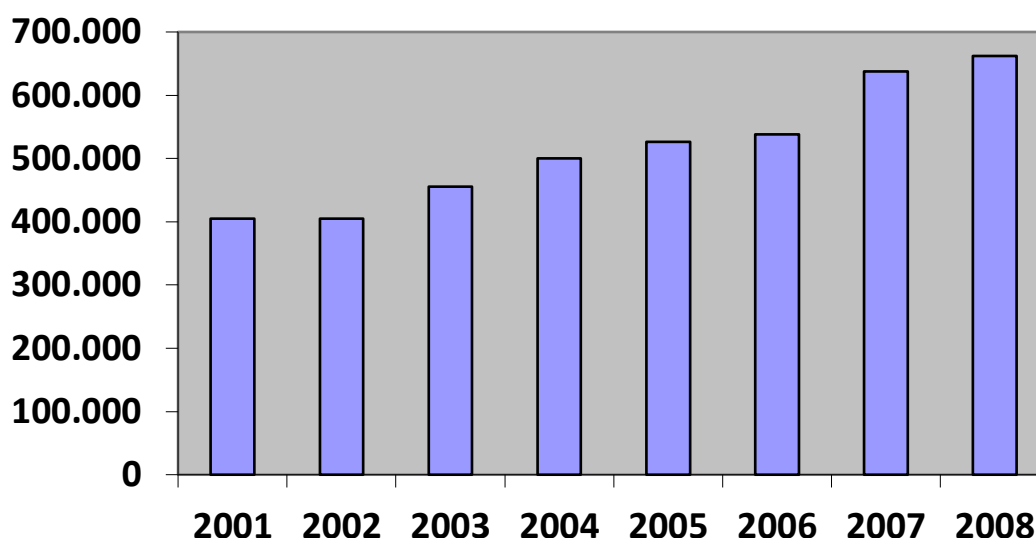
Dimensión de la empresa (según nº de empleados)	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
0-9	358.976	357.328	404.276	444.050	467.844	476.712	563.842	592.481
10-49	36.407	38.269	41.002	45.035	47.369	43.430	61.487	57.593
50-249	9.142	9.610	10.296	11.309	11.105	9.317	12.501	11.916
Total PYME	404.526	405.206	455.574	500.394	526.318	537.928	637.830	661.990

Fuente: Instituto Nacional de Estadística según ANIMC, Informe Anual IMM 2011 y elaboración propia

Es importante subrayar que el número de microempresas ha disminuido continuamente desde 1998 hasta 2002. Por el contrario, el número de empresas medianas se ha incrementado de forma constante en este periodo. Esta tendencia indica una madurez en el sector de las PYME en Rumanía.

La tendencia general del número de PYME en este periodo 2000-2008, es muy positiva. En comparación con 2001, cuando el número de las PYME era 404.526 empresas, en 2003 se ha registrado un aumento de +51.048 empresas (12,6%), en 2005 95.868 empresas (23,7%), en 2005 un aumento de 121.792 empresas, en 2006 un aumento de 133.402 empresas y en 2008 un aumento de 257.464 empresas más que en 2001. Este hecho indica un clima muy favorable a los negocios y el desarrollo de las PYME rumanas y por supuesto tiene una repercusión positiva en la economía en general.

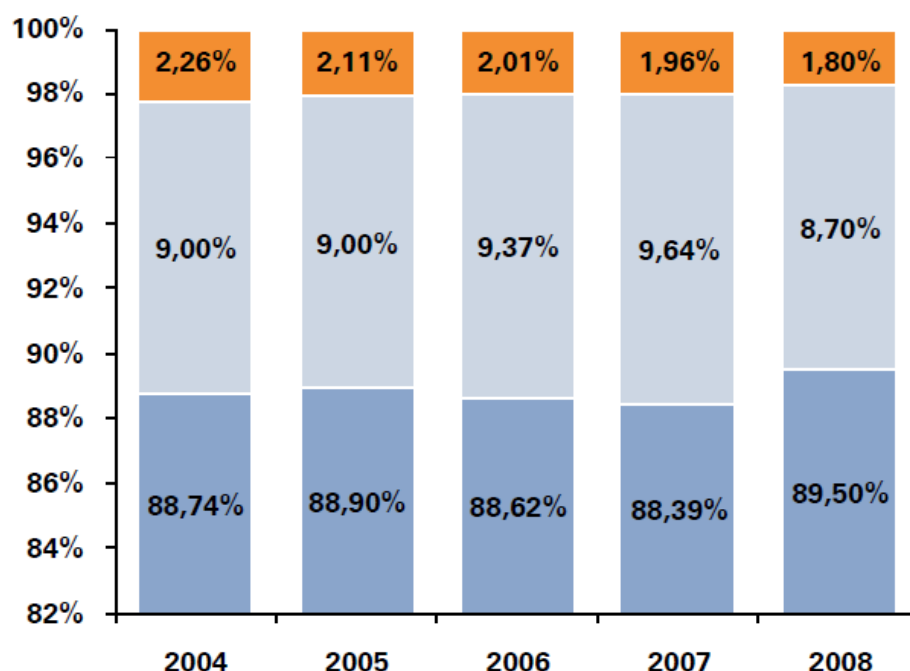
GRAFICO 3.1. La evolución del número de PYME en el período 2001-2008



Fuente: Instituto Nacional de Estadística y elaboración propia

La distribución de las PYME en este período indica una preocupante disminución continua de la mediana empresa y un aumento constante de la pequeña y micro empresa.

GRAFICO 3.2. Distribución de las PYME en el período 2004-2008 en función de su tamaño



Fuente: Instituto Nacional de Estadística-Informe Anual IMM 2011 y elaboración propia

■ Microempresa ■ Pequeña ■ Mediana

El número de PYME ha registrado una continua evolución positiva durante este período de preadhesión y preparación para la entrada en la UE.

Desde 1990, el Gobierno de Rumanía, apoyándose en la Unión Europea y en otras instituciones financieras, ha ido implementando una serie de medidas para acelerar el crecimiento del sector de las PYME. Aunque estas medidas han traído resultados significativos, sigue siendo un desafío para Rumanía el desarrollo de las de mediano tamaño. Por ello, la Agencia Nacional de Pequeñas y Medianas Empresas y Cooperativas

(ANIMMC)⁹⁵ ha desarrollado una estrategia dirigida a fortalecer el sector y a preparar a las PYME para competir en el mercado único.

Hay una gran necesidad de formación en el espíritu empresarial, de mecanismos para evaluar de manera más efectiva la implementación de programas y proyectos para las PYME. Además, las dimensiones regionales de la estrategia de las PYME tienen que desarrollarse.

Asimismo, la limitación de recursos sigue causando dificultades en el desarrollo de planes de negocio y supone una barrera a la capacidad de las PYME para obtener un buen desempeño en un mercado pequeño. No obstante, es gratificante constatar el espíritu empresarial de los jóvenes, que ven las dificultades de la economía de mercado como oportunidades que pueden llevarles al éxito.⁹⁶

Por otra parte, el despliegue de las PYME en Rumanía se ha visto influido por el modo en el que han podido aplicarse las políticas y los incentivos del sector. La estabilización macroeconómica juega un papel clave en el desarrollo de las PYME, porque son más sensibles a la evolución de los mercados y a la estabilidad económica en general.

El acceso a fuentes de financiación es un asunto clave para el desarrollo empresarial. El sistema bancario del Estado en los años 90 no permitía el acceso a fondos para el desarrollo de las PYME. Actualmente, algunos bancos siguen expresando sus reservas sobre las pequeñas empresas por considerar altos el riesgo y el coste del crédito. Hasta cierto punto esta percepción se encuentra justificada. Los bancos comerciales no pueden aceptar los planes de negocios como garantía para los créditos solicitados.

⁹⁵ANIMMC-“Agentia Nationala a Intreprinderilor Mici si Mijlocii si Cooperative”- Agencia Nacional de Pequeñas y Medianas Empresas y Cooperativas se ha reorganizado conforme a las disposiciones del GEO nr.24/11.04.2007 y publicado en el Diario Oficial nr.289/02.05 nr.387/24.04.2007 HG. 2007, el Ministerio de la Pequeña y Mediana Empresa, Comercio, Turismo y Profesiones Liberales.

⁹⁶ NICOLESCU, O. (2003), *Carta Alba a IMM-urilor din Romania*, Ed. Prensă Arvin, Bucarest.

Las dificultades en el acceso a la financiación se originan en la ignorancia de los principios subyacentes que son fundamentales en las relaciones de negocios. En general, pareciera que se necesita asesoramiento para desarrollar planes de negocios, presupuestos, estados financieros y análisis de liquidez. Para superar estas situaciones, los bancos tienden a exigir garantías adicionales y los tipos de interés locales son superiores a los niveles aceptados internacionalmente.

Gran parte de los directivos y los empresarios en Rumanía no tienen formación en gestión empresarial. Como resultado, ellos no tienen habilidades para encontrar fuentes de financiación, elaborar planes de negocios, adquirir equipos, relacionarse con los bancos y captar los fondos destinados a sus negocios personales.

La demanda de nuevos puestos de trabajo es una oportunidad importante en el sector de las PYME. Además de los desempleados, sigue habiendo una amplia categoría de trabajadores por cuenta ajena que trabajan por debajo de su cualificación y que, por lo tanto, buscan trabajo para garantizar una vida mejor.

Por otra parte, se requiere formación y capacitación técnica para poder responder a las oportunidades de empleo disponibles y para satisfacer las demandas de la economía mundial. En este sentido, es importante que el sistema educativo proporcione una formación técnica sólida que cualifique la mano de obra de acuerdo a un estándar de eficacia mínima, requerida incluso por las pequeñas empresas⁹⁷.

Los obstáculos técnicos impactan directamente en las relaciones de negocios y afectan a las políticas de las empresas para adaptar sus actividades de producción, producción, de comercialización y ventas. Las necesidades de adaptar continuamente la

⁹⁷ Según la ANC, en Rumanía, en el año 2011 la estructura de la población activa (15-64 años) por niveles de educación presenta esta distribución: 18,8% de la población activa tiene estudios universitarios, 3,9% post-bachiller, 35,3% eran graduados del bachiller, 21,7% escuela profesional, 17,9% graduados de la escuela gimnazial y 2,5% eran educación primaria o sin escolaridad.

fase de diseño de productos y de reorganizar el sistema de producción a los niveles de calidad propios de la economía mundial pueden llevar a costes importantes (o incluso, a la aparición de barreras comerciales) para los proveedores de bienes para la exportación.

No obstante, teniendo en cuenta este tipo de desafíos, el sector de las PYME en Rumanía ha mostrado la existencia de significativos progresos.

Las actividades productivas del sector de las PYME han registrado ligeros aumentos, (siendo éstas la esencia misma del desarrollo económico y el progreso). Cuando se implica en las actividades de producción, el empresario cumple una doble función: la primera se refiere a descubrir las fuentes de financiación y la forma de obtener beneficios, con el fin de impulsar la producción a ser eficiente desde el punto de vista económico; la segunda está relacionada con la innovación dado que los resultados de la innovación se materializan en una utilización mejor los recursos, creando más posibilidades de producción. Este movimiento representa la esencia del desarrollo económico, un aumento real de la producción debido a un crecimiento real de la productividad.

Uno de los principales éxitos en el desarrollo de pequeñas y medianas empresas está en el sector de las TIC, donde se han creado puestos de trabajo por la aparición de proveedores de servicios de Internet y por las inversiones de las principales empresas multinacionales de software como Microsoft u Oracle. Los esfuerzos de la Secretaría de Comunicaciones y Tecnologías de la Información, con el apoyo de las asociaciones del sector, llevaron a la creación de un marco legislativo favorable para un mayor desarrollo del sector⁹⁸.

⁹⁸ ver el documento “Los resultados del análisis del sector tecnología de información y comunicaciones, TIC”, mayo 2013; proyecto cofinanciado por FEDER;

El sector de las PYME está constituido casi exclusivamente con capital privado es el sector más dinámico de la economía. En el año 2012 el más de 99% del total de las PYME estaban constituidas con capital privado; el capital del Estado y el capital mixto representaban menos del 1%, es decir, prácticamente todo el sector se constituían de capital privado. Con el desmantelamiento del sistema soviético las empresas públicas casi desaparecieron.

En cuanto al índice de creación de empresas, ha aumentado constantemente desde 1999. En el año 2003, este índice superó al registrado en 1999, tanto en el número de PYME como en el tamaño de éstas, y continuó creciendo en 2004 y 2005. Durante el período indicado, la mayoría de las nuevas empresas se crearon en el sector servicios y su número estuvo influenciado por los cambios estructurales experimentados por el mercado.

A lo largo de los años las microempresas de diferentes sectores, han proporcionado empleo a un gran número de desempleados⁹⁹. La tabla 3.9 presenta la situación de las PYME de acuerdo al sector de actividad en que operaban durante el período 1999-2004.

TABLA 3.10. El número de PYME según los principales sectores de actividad en el período 1999-2004

Sector de actividad	1999	2000	2001	2002	2003	2004
Agricultura	10.055	9.494	8.929	10.011	10.430	11.390
Industria	39.457	40.252	41.609	45.586	50.117	54.657
Construcción	10.956	11.705	13.990	16.312	20.378	25.115
Servicios	266.218	254.723	254.625	253.297	275.785	311.834
Total	326.686	316.174	319.152	325.206	356.710	402.996

Fuente: CNIPMMR, 2005, <http://www.cnipmmr.ro/statistica/statistica.htm> y cálculos propios

⁹⁹El análisis de la situación actual PND- El papel de las PYME en la economía de Rumanía, 2006

Según la tabla precedente, se puede apreciar claramente la tendencia al alza del sector de la construcción y de la industria, que tienen un crecimiento anual significativo. La construcción ha conocido un importante avance, vinculado al desarrollo de la infraestructura urbana y residencial, estando presente, en una proporción significativa, en el trabajo industrial, y también en la infraestructura ferroviaria y de carreteras, así como en los sectores energético, comercial y socio-cultural.¹⁰⁰

El sector servicios presentó un relativo estancamiento entre 2000-2002, luego registró una evolución positiva a partir de 2003. A pesar de que el sector agrícola representa una parte menor en el conjunto de las PYME, a lo largo de estos años mostró una tendencia ascendente. La construcción y la industria registraron valores positivos en cuanto a la creación de empresas durante todo el período.

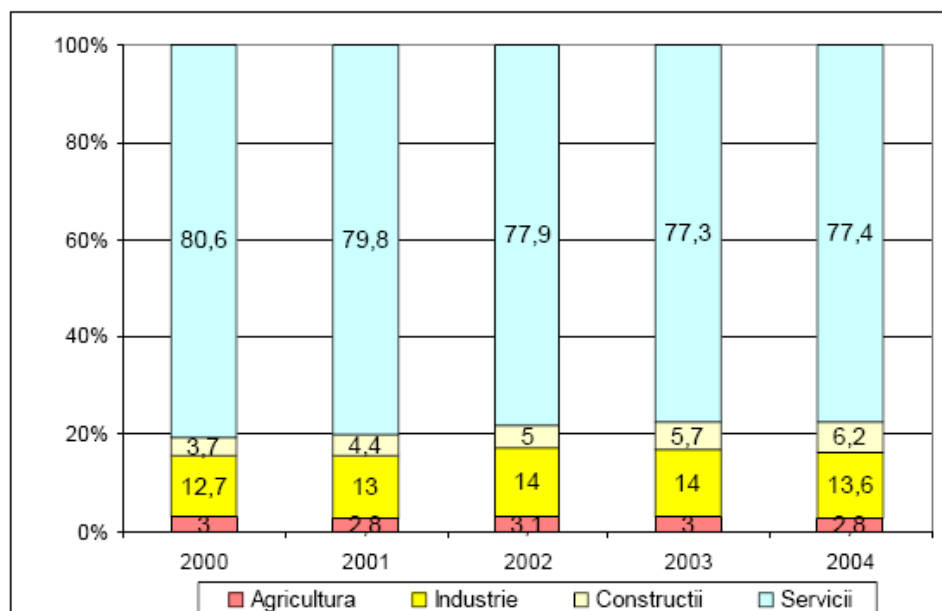
En el gráfico 3.3 se presenta el desarrollo de las PYME en los principales sectores económicos. El período 2000-2004 se caracteriza por un aumento del peso relativo del sector de la construcción y una disminución del sector de servicios. Un cambio importante lo representa el número cada vez mayor de empresas manufactureras, cuya participación aumentó del 12,7% en 2000 al 13% en 2001, hasta alcanzar el 14% en 2002 y 2003. Mientras tanto, el número de empresas en el sector servicios experimentó un constante descenso desde el 80,6% en 2000 al 79,9% en 2001, 77,9% en 2002 y 77,3% en 2003.

Por otra parte, la agricultura representaba el 3% en empresas activas en 2000 y el 2,8% en 2004, mientras que la construcción creció del 3,7% en 2000 al 6,2% en 2004, lo que supuso el crecimiento más relevante de toda la actividad económica¹⁰¹.

¹⁰⁰ www.cnipmmr.ro - *Informe anual PYME, 2005*

¹⁰¹ tener en cuenta que en Rumanía también hubo burbuja inmobiliaria, igual que en los otros tantos países como España, etc.)

GRÁFICO 3.3. Estructura de las PYME por sector económico de actividad



Fuente: NASMEC, NIS, SMB Informe Anual de 2005 <http://www.cnipmmr.ro/statistica>

La estructura de las empresas de tamaño medio difiere del resto de las PYME, ya que su presencia se concentra en los sectores de la industria y la construcción. Por el contrario, las microempresas dominan fundamentalmente el comercio y los servicios. Por último, en las pequeñas empresas, el comercio y la industria se reparten en proporciones casi iguales.

La participación de un número de PYME cada vez mayor en el sector industrial, demuestra que este sector en conjunto atraviesa una nueva fase de desarrollo dado que, como indicábamos anteriormente, las PYME del sector industrial son más grandes y tienen una mayor estabilidad que las del sector servicios.

Algunas micro-empresas, dedicadas a actividades comerciales y de servicios, cumplen con la función de intermediario en el mercado económico y ofrecen nuevos servicios a otras empresas, creando así un gran número de empleos.

El sector servicios se pueden dividir en cuatro sub-categorías¹⁰²: comercio, turismo, transporte y otros servicios.

Entre 1999 y 2004, la evolución del comercio estuvo muy influido por la aparición de las cadenas de distribución extranjeras, tal es el caso de: Metro (1996), Billa (1999), GIMA (1996), Pro (1999), Delhaize (constituida mediante la adquisición de una participación mayoritaria Mega cadena de locales de la imagen (2000), Grupo Mall Ancla (2000), XXL Mega Descuento (2001), Selgros (2001), Carrefour (el primer hipermercado en Rumanía), Bricostore (2002), Intermarché (2002), Praktiker (2002), Cora (2003) o Mini MAX Discount (2004).

Esta llegada masiva produjo una disminución del 10% en el número de empresas nacionales en este sector. Al mismo tiempo, el número de empresas nacionales del sector turístico registró también una disminución.

Dado que el transporte era un sector muy atractivo para la pequeña empresa, el porcentaje de empresas que participaban en este sector aumentó en el período 2000-2004 tal como se puede observar en la tabla 3.11. Estos resultados conllevaron a un crecimiento productivo lento pero constante, ofreciendo un elevado número de diferentes servicios, apartándose de las actividades comerciales tradicionales¹⁰³.

La participación de las PYME en el sector del comercio disminuye significativamente y cada vez más rápido en el período correspondiente de 64,1 % en 2000 al 47,4% en 2004, según datos del INSS y Ministerio de las Finanzas.

¹⁰²De acuerdo con el código CAEN, los subsectores que se encuentran en el sector servicios son: Comercio, Turismo, Transportes y Otros Servicios.

¹⁰³<http://www.cnipmmr.ro/statistica/statistica.htm> Informe Anual PYME, CAEN (Clasificarea Activitatilor din Economia Nationala din Romania- Clasificación de las Actividades de la Economía Nacional de Rumanía).

Mientras tanto, el turismo aumenta su cuota ligeramente, pero de forma continua desde el 3,1 % hasta el 4,3 % en 2004.

La participación de las PYME en el transporte crece muy vigorosamente desde el 3,9 % hasta el 6,2% en 2004 , lo que demuestra que es una area muy atractiva para los pequeños empresarios y “las barreras de entrada” para los recién llegados son más reducidas, tanto los naturales, por las características específicas del sector, así como administrativas. Sin tener datos exactas, sin embargo, hay indicios de que el atractivo del sector para los nuevos empresarios podría estar vinculado con el desarrollo del mercado de leasing para los medios de transporte, sabiendo que el *leasing* en Rumanía, es una forma de financiación y que es mucho más asequible para los pequeños empresarios.

La distribución de las empresas por categoría de servicios y su tamaño pueden ayudar a entender si el rendimiento de cada una está relacionado con los subsectores de servicios a los que pertenezca. En la tabla 3.10 se muestra el número de PYME, según el tipo de actividad, entre 2000-2004:

TABLA 3.11. Variación del número de PYME por subsector de servicios (2000=100%)

	AÑO	Comercio	Turismo	Transporte	Otros Servicios
Número total de PYME por sub-sector servicios	2000	100	100	100	100
	2001	95	105	123	122
	2002	88	137	143	149
	2003	94	156	170	201
	2004	94	174	201	263

Fuente: NASMEC, INS, 2005, <http://oiimm.mimcmcma.ro/>

Las PYME constituyen la categoría más dinámica del sector servicios, con aumentos significativos en cada sub-categoría salvo el comercio. Durante el período analizado, el transporte y otros sectores de servicios se beneficiaron de cambios importantes que favorecieron la creación de nuevas empresas. Por ejemplo: la Ley nº 346/2004 sobre la estimulación de la creación y el desarrollo de las PYME. El Código del Trabajo, que entró en vigor marzo 2003 llevó a la externalización de algunas actividades, en especial los servicios, lo que dio lugar a la responsabilización de los ex empleados y animarles a crear microempresas para seguir realizando esas actividades por su cuenta.

También fue resultado de importantes factores de naturaleza institucional, legislativa y fiscal. En 2004, las microempresas han disfrutado de un régimen fiscal de impuesto de 1,5% sobre el volumen de negocios, a diferencia de las empresas grandes sujetas a otro régimen fiscal de impuesto más alto sobre el beneficio bruto. Los procedimientos de registro y autorización de ha simplificado en gran medida desde 2003 y los costes de creación de una empresa se han mantenido más o menos igual o incluso han disminuido. Destacan el comercio y el turismo como las áreas donde existen menos barreras de entrada en el mercado para crear empresas.

A partir de 2004, las PYME del sector comercio se enfrentaron con una dura competencia por parte de las grandes redes de distribución internacionales, ya presentes o próximas a entrar en el mercado nacional.

El sector industrial, de acuerdo a los criterios contables de Rumanía puede subdividirse en seis subsectores de actividad¹⁰⁴: industria textil y confección, mecánica, química, madera y muebles, industria alimentaria y otras industrias.

El sector industrial se ha caracterizado por una tendencia al crecimiento en el número de empresas y a la ampliación de su peso en el conjunto total, por lo que casi todos los sub-

¹⁰⁴De acuerdo con los códigos CAEN, el sector industria incluye como subsectores: los, ingeniería mecánica, procesamiento de madera y muebles, industria alimentaria, industria química y otras industrias.

sectores manufactureros registraron una evolución positiva. Entre los sectores más dinámicos se encuentra la fabricación de maquinaria, el textil y la confección, la química y el grupo de “otras industrias”. La industria mecánica encabeza la lista, creciendo desde sólo el 1,8% de las PYME activas en 1999 al 2,7% en 2003. Esta industria es seguido por el grupo de “otras industrias”, cuyo porcentaje aumentó del 1,5% al 2%, presentando un desarrollo global.

A continuación, por rango de crecimiento, está la industria química, que pasó del 1,9% en 1999 al 2,2% en 2003. La de menor crecimiento fue la industria textil y prendas de vestir, que pasó del 2,3% al 2,7%. La industria mecánica y el sector textil han registrado un incremento muy importante especialmente entre 2002 y 2003 mientras que el crecimiento de otros sectores es uniforme y aproximadamente homogéneo para este período. Entre las industrias menos dinámicas¹⁰⁵ aparecen la industria de la madera y fabricación de muebles y la industria alimentaria.

El siguiente paso es analizar la distribución de las empresas en el sector industrial en función de su tamaño. El objetivo es observar si el rendimiento de cada subsector puede relacionarse con su tamaño y con los cambios experimentados en el mismo. Del análisis, se aprecian algunas diferencias significativas en la dinámica de los subsectores industriales de acuerdo con el tamaño: las microempresas registraron incrementos sustanciales en la industria mecánica, registrando un incremento del 64% en cuatro años y dejando muy atrás a los restantes subsectores industriales. La categoría *otras industrias* también experimentó un incremento del 39% y la industria química del 29,3%; mientras tanto, la alimentación, el procesamiento de madera y el textil presentaron una moderada subida.¹⁰⁶

¹⁰⁵<http://www.cnipmmr.ro- Informe anual PYME, 2005>.

¹⁰⁶ Ibídem

TABLA 3.12. Porcentaje de PYME por subsectores y tamaño (2000 = 100)

	Industria Textil	Madera	Industria alimentaria	Industria química	Industria mecánica	Otras industrias	Total
2001	100	100	100	100	100	100	100
2002	110,0	103,8	105,0	106,7	114,4	110,6	108,9
2003	114,4	109,9	106,4	106,4	123,2	120,6	114,8
2004	118,2	117,9	107,5	125,6	135,2	133,8	121,5

*Fuente:*Elaboración propia con datos de CNIMMR, 2005 <http://www.cnipmmr.ro/statistica>

Observando la evolución de las PYME en este período, se pueden extraer las siguientes conclusiones:

En primer lugar, se aprecia que hay un crecimiento general de las PYME, siendo la industria más dinámica la mecánica y apreciándose una dinámica positiva de las PYME en la industria química.

Por otro lado, el aumento del número de medianas empresas se justifica, en parte, no tanto por la aparición de nuevas entidades económicas de tamaño medio o al crecimiento de las pequeñas empresas, sino principalmente por la reclasificación de algunas grandes empresas, las cuales redujeron el número de empleados a menos de 249 en 1999. Sin embargo, la idea de que se produjo una consolidación del sector de la industria se basa, sobre todo, en el papel que desempeñó la industria mecánica, que se desarrolló con mucha rapidez.

Como se sabe, los sectores del automóvil y de equipamiento han jugado un papel fundamental en el desarrollo de todo el sistema económico, dada su importancia en la transmisión de los avances tecnológicos. Por otro lado, las empresas del sector textil se

convirtieron en empresas más grandes, confirmando la tendencia que caracterizó los últimos años, como resultado de la presencia de empresas extranjeras que pusieron en marcha negocios prósperos.¹⁰⁷

Las medidas contempladas en la Estrategia de Desarrollo para las PYME y Cooperación para el período 2007-2013 se basan en los logros conseguidos en el desarrollo y expansión de las PYME hasta la fecha, con el objetivo de asegurar su capacidad (competitiva) para competir con éxito en el mercado europeo y mundial tras la adhesión de la UE.

A pesar de los esfuerzos para apoyar a las PYME y los progresos registrados de la aplicación de la Carta Europea para las pequeñas empresas en Rumanía, todavía hay muchas dificultades con las que se enfrentan las PYME rumanas en lo que se refiere a los recursos limitados para la adaptación rápida a los cambios cíclicos y estructurales de la economía global.

La apertura de las empresas da lugar a presiones competitivas, especialmente en las industrias tradicionales por lo que, las PYME están expuestas a muchos cambios en el actual entorno empresarial.

El Gobierno de Rumanía reconoce y valora la importancia del sector de las PYME como apoyo para el desarrollo económico moderno y dinámico, basado en el conocimiento¹⁰⁸.

La experiencia de la Unión Europea muestra claramente que el sector de las PYME puede realizar una contribución sustancial al incremento del PIB, a la creación de empleos y al impulso de la exportación. Las medidas previstas para acelerar el crecimiento de las PYME han tenido como finalidad crear un entorno favorable, tanto en términos de la

¹⁰⁷<http://www.cnipmmr.ro/statistica/statistica.htm> - *Informe anual PYME, 2005*.

¹⁰⁸ La Estrategia del Gobierno para apoyar el desarrollo de las PYME en el período 2004 - 2008, parte I.

legislación como de fiscalidad y de asistencia financiera, con el objeto de mejorar la competitividad y estimular el desarrollo de la cultura emprendedora. Tales medidas se han traducido en un número significativo de efectos beneficiosos, tales como el aumento de hasta el 60% de la contribución del sector de las PYME en el PIB; el aumento en el total de las exportaciones hasta un 24,4% y del empleo hasta un 50,5% del total de la mano de obra en Rumanía, a final del período¹⁰⁹.

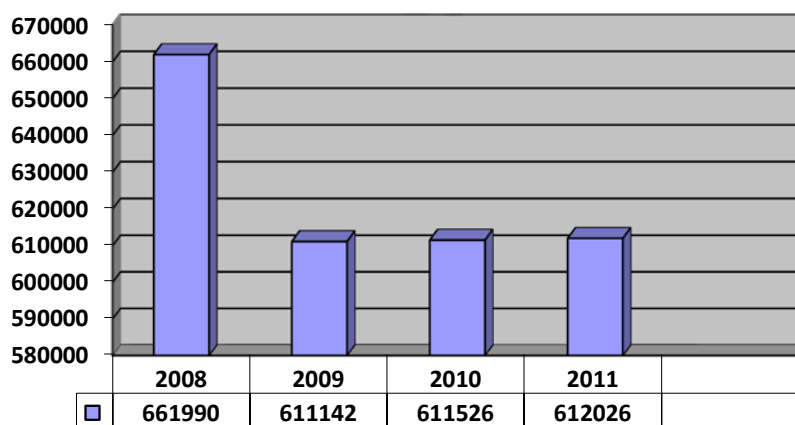
3.5.2. Evolucion de las PYME desde el año 2008 hasta la actualidad

La economía rumana experimentó cambios significativos en el período 2004- 2007, durante el proceso de adaptación e integración en la Unión Europea. Estos cambios se reflejaron tanto en el nivel macroeconómico como en el sector de las PYME. Las profundas reformas en los ámbitos político, económico y social que acompañaron al proceso de adhesión de Rumanía a la Unión Europea, fueron seguidas por los nuevos desafíos para la construcción y la plena integración en la UE.

La evolución de las PYME hasta 2008 fue muy positiva (ver gráfico 3.1 y tabla 3.4). Posteriormente se vio afectada por la crisis y, en el año 2009), se produjo un agudo descenso de las mismas, según se puede observar en el siguiente gráfico 3.4.

¹⁰⁹<http://www.cnipmmr.ro/statistica/statistica.htm>

GRÁFICO 3.4. Evolución de las PYME en Rumanía en el período 2008-2011



Fuente: Instituto Nacional de Estadística y Carta Alba a IMM-urilor

En el año 2009 disminuyó el número de PYME en 50.748 empresas comparando con el año anterior (-7,7%). Un año después se registra una suave recuperación, de modo que el número de PYME aumentó en +384 empresas (un aumento relativo de 0,06%) y, en 2011, un 0,08%.

Esta situación de disminución del número de PYME expresa el impacto de la crisis y, naturalmente no era satisfactoria para un país que aún tenía que ampliar sensiblemente su dimensión, ya que en términos de densidad de las PYME (número de PYME por cada 1.000 habitantes), Rumanía tiene el 51,8% de la media de la Unión Europea (21,9 a 42,2). Así, Rumanía necesita aprox. 335.000 PYME adicionales para llegar a la media de la Unión Europea (teniendo en cuenta incluso la disminución de su población). La contribución del sector PYME al PIB es menos que la media europea UE-27.

Con relación a la evolución del sector de las PYME, la distribución por tamaños de empresa y sectores de actividad, en el período anterior (2006-2008), hemos observado que la mayoría de las microempresas se localizaron en el sector servicios (un 78,5% de las microempresas en el año 2008) aunque su participación se redujo con respecto a 2006, cuando eran más del 80%.

En el año 2008, más de la mitad de las pequeñas empresas activas operaban en el sector terciario (57% de las totales) y una cuarta parte de las mismas en la industria y el subsector energético. En cuanto a las medianas empresas, la mayoría se localizaban en la industria y la energía y en el sector servicios (el 41% y el 40% respectivamente).

TABLA 3.13. Estructura de las PYME por tamaño y sectores de actividad 2008

Empresa	Agricultura y selvicultura (%)	Industria, energía (%)	Construcción (%)	Servicios (%)	Total sector económico (%)
Micro	2,53	10,52	8,55	78,40	100
Pequeña	3,40	25,53	13,76	57,31	100
Mediana	2,28	41,38	15,60	40,74	100
Total	2,60	12,38	9,13	75,89	100

Fuente: Instituto Nacional de Estadística y elaboración propia <http://www.insse.ro/cms/rw/pages/index.ro.do>

Los hechos mencionados han provocado cambios en la estructura de las PYME. Por lo tanto, la participación de las PYME en el sector de la construcción aumentó aproximadamente tres puntos porcentuales en el año 2008 con respecto al año 2004, en cambio la participación en todos los demás sectores se redujo. La participación en el sector de los servicios ha evolucionado de forma ascendente, manteniendo en el año 2008 un nivel muy alto (75,9%).

Los servicios y el comercio son las áreas en las que las microempresas trabajan de forma preferente. Las políticas de externalización de las actividades relacionadas con las grandes y medianas empresas han jugado un papel importante en esta estructuración así como el incremento del papel de las actividades de comercialización, distribución, servicios y otros tipos de servicios.

En lo que se refiere a la distribución de las PYME en las regiones de Rumanía, como pone de manifiesto la tabla 3.13, la mayoría de las PYME, en 2008, se concentraban en la región de Bucarest-Ilfov (26,78%), seguida por la región Norte- Oeste (13,38%) y la región Oeste (12,63%). La región sur-oeste de Oltenia acogía sólo al 8,10% y la Norte-Este el 7,57%.

TABLA 3.14. Distribución de las PYME en Rumanía por regiones (PYME/1.000habitantes)

REGIONES	2004	2004 (%)	2008	2008 (%)	Variación del nº de PYME 2008 en comparación con 2004 (%)
Noroeste	20,42	12,91	28,84	13,38	+0,47
Oeste	19,68	12,44	27,22	12,63	+0,19
Suroeste	13,60	8,60	17,46	8,10	-0,50
Bucarest	41,58	26,29	57,70	26,78	+0,49
Sur (Muntenia)	13,13	8,30	18,01	8,36	+0,06
Sureste	17,64	11,15	23,11	10,72	-0,43
Centro	19,92	12,59	26,84	12,46	-0,14
Noreste	12,21	7,72	16,31	7,57	-0,15

Fuente: Instituto Nacional de Estadística y elaboración propia

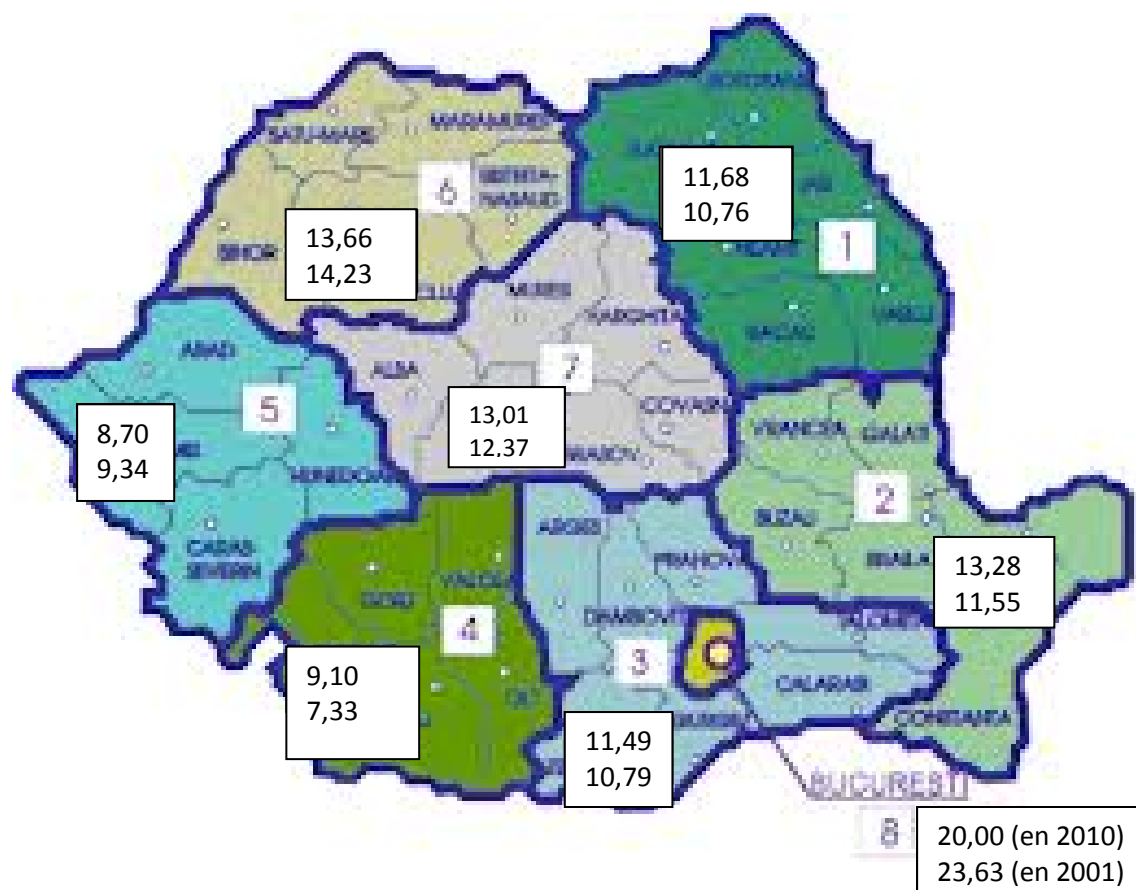
En cuanto a la evolución del número de PYME en 2008, comparando con el año 2004, en cuatro regiones es positiva y en otras cuatro es negativa. Esto demuestra una vez más el importante papel que tienen las gestiones hechas por las comunidades autónomas para la creación y el desarrollo de las PYME pero también la importancia de factores como el nivel económico de la región, la infraestructura social e institucional, los recursos y el medio, etc.

La distribución territorial de las PYME, en 2008, refleja una cierta especialización por áreas geográficas. Así, la localización principal de cada sector es la siguiente:

- Industrial: Noroeste, Noreste y Centro, la participación de las PYME en la industria es más del 14%;
- Servicios: Sur-Sureste-Oeste y Bucarest Ilfov, donde más del 75% de las PYME en la región trabajan en el sector servicios;
- Construcción: en las regiones central y noroeste, la participación de las PYME en la construcción es de más de 10%;
- Agricultura: Sur, Sureste y Oeste con un 4% de participación del total de las PYME.

La distribución territorial de las PYME tuvo su evolución positiva durante los últimos diez años. En el año 2001 la media nacional de empresas por condado fue de 18,03% y en el año 2003 era de 20,94%, en el año 2009 un 28,53% empresas por condado, lo que representa un aumento en comparación con los años anteriores. En el año 2010 ha seguido aumentando pero muy poco, la media nacional llega a 28,53% según se puede observar en el siguiente gráfico.

GRÁFICO 3.5. La estructura regional de las PYME en 2001 y 2010



Fuente: Carta Alba a IMM-urilor 2012, pág. 361

La actual crisis económica ha afectado a los países desarrollados y de ahí se ha extendido rápidamente a las áreas emergentes o en transición. Éste es el caso de Europa Central y Oriental, donde la crisis está produciendo un alto impacto como lo pone de manifiesto el aumento del número de quiebras.

Según EUROSTAT, Rumanía registró en octubre de 2010 la tasa anual de inflación más alta de la UE, un 7,9%, mientras que la inflación anual media en la Unión Europea fue del 2,3% y en la zona euro del 1,9%. Como en otros países, las PYME rumanas han estado muy afectadas por la crisis que se desencadenó a partir de 2008, en particular los años que median entre 2008 y 2011.

Con el fin de identificar los principales problemas de las PYME que se derivan del influjo de la crisis, la OCDE ha realizado una serie de estudios, cuyas principales conclusiones se resumen a continuación¹¹⁰: retrasos en el pago de las ventas; aumento de la insolvencia de las PYME; dificultad para acceder a préstamos y a otras formas de financiación; mayor dificultad para atraer capital riesgo.

En las condiciones actuales, la mayoría de los gobiernos han adoptado medidas contra la crisis, pudiéndose agrupar en dos categorías: estimular la demanda (paquetes para estimular el consumo, programas de despliegue de infraestructura, reformas de la política fiscal, etc.) y promover los créditos (incluidas las medidas para recapitalizar a los bancos). Este último grupo de medidas se han concentrado en facilitar el acceso a la financiación y, en algunos casos, dichos créditos ha sido cubiertos con la garantía del Estado.

Muchos gobiernos han implementado medidas para mantener y aumentar el flujo de cobros y pagos. En esta línea, algunos Estados han recurrido a medidas para reducir el impuesto sobre el beneficio para las PYME. Otros como la República Checa, Francia y España financian el IVA para las PYME, con carácter inmediato, mensual o trimestral. Se destacan, asimismo, otras medidas adoptadas por algunos países consistentes en: reducir los retrasos en el pago de las facturas firmadas por la adjudicación de contratos públicos (Australia, Francia, Hungría, Italia, Países Bajos, Nueva Zelanda, Reino Unido); restaurar la disciplina fiscal (Francia); expandir el período de financiación; tasas de interés preferenciales (Venezuela¹¹¹); introducción del "*mediador bancario*", que pretende intervenir, a nivel regional o local, para resolver los problemas con los que se enfrentan las PYME por su limitada capacidad para el pago de los créditos obtenidos, etc.

Finalmente, OCDE propone adoptar otra serie de medidas, tales como:

¹¹⁰ HG n° 685 de 13 de septiembre de 2012 “ *La estrategia de desarrollo de la pequeña y mediana empresa para los años 2012-2020*”; Anexo n° 1.

¹¹¹ La Gaceta Oficial n° 40174

- Fomentar la competencia bancaria, un seguimiento detallado de las PYME que han recibido financiación de los préstamos bancarios y;

- La adopción de un código de conducta para las PYME cuyas actividades estén apoyadas por préstamos bancarios, a la vez que se realiza un seguimiento detallado de las mismas;

- La adopción de una política de transparencia en los bancos que financian a las PYME que permita conocer la situación real de las PYME. Asimismo, la introducción en el banco de una gestión de la cartera de clientes de la categoría PYME, teniendo en cuenta su tamaño;

- La implementación de un sistema de análisis de la capacidad de pago del crédito por parte de las PYME que tenga en consideración otros aspectos adicionales al método de la puntuación (“*scoring*”). En este sentido, es necesario mejorar la capacitación del personal en los bancos locales;

- El apoyo a las microempresas con menos de 10 empleados, así como a introducción de facilidades en el acceso a la financiación para “*start-up*”;

- La mejora del sistema de información para las PYME, en términos de medidas de transparencia adoptadas por el Gobierno;

- La promoción y el apoyo de las asociaciones gremiales (del sector) para desarrollar e implementar nuevos proyectos;

- La organización de reuniones periódicas entre los organismos gubernamentales y las PYME con el fin de aumentar la conciencia de los primeros de la importancia que este tipo de empresas tienen en la economía.

Dados los problemas identificados anteriormente, la implementación de una estrategia por parte del gobierno es una prioridad urgente.

La recesión económica ha afectado a Rumanía desde el cuarto trimestre de 2008, con una influencia significativa en la actividad de las PYME. Así, en el año 2009, más de 130 mil PYME suspendieron temporalmente su actividad mientras en 2007 lo habían hecho menos de 12.000. En 2009, también desaparecieron (cese de actividad) más de 40 mil PYME en tanto que en 2008 fueron cerca de 18 mil y unas 20 mil en 2007.

TABLA 3.15. La variación de los registros de PYME en el periodo 2007-2011

	2007	2008	2009	2010	2011
Registros de nuevas PYME	142.073	141.642	116.022	121.331	131.008
Cese de actividad	20.401	17.676	43.615	33.514	23.501
Suspensión temporal de la actividad	12.012	12.019	133.362	63.760	21 980

Fuente: ORC <http://www.onrc.ro/> y cálculos propios

Por otro lado, en 2009 se registraron unas 116 mil nuevas PYME, bastante menos que el promedio de 141 mil, que se alcanzó en 2007 y 2008. Varios factores contribuyeron a esta situación, tales como el impuesto mínimo (*“impozitul forfetar”*¹¹²) o la falta de

¹¹² Según OUG n° 34/2009 art.22, se introdujo una nueva tabla impositiva para las empresas de acuerdo con su cifra de negocios (aprobada por la Ley 227/2009), según se muestra a continuación:

Cifra de negocios	Impuesto 2009	Impuesto 2010
0 - 52.000 lei (12.000 eur)	1.467 lei (341 eur)	2.200 lei (500 eur)
52.001 - 215.000 lei (50.000 eur)	2.867 lei	4.300 lei (1.000 eur)
215.001 - 430.000 lei (100.000 eur)	4.333 lei	6.500 lei
430.001 - 4,3 mil. lei (1 mil. eur)	5.733 lei	8.600 lei
4.3 mil. lei - 21.5 mil. lei (5 mil. eur)	7.333 lei	11.000 lei
21.5 mil. lei - 129 mil. lei (30 mil. eur)	14.667 lei	22.000 lei
> 129 mil. Lei	28.667 lei	43.000 lei

financiación. Durante 2010 y 2011, la evolución ha sido positiva y se ha comenzado a recuperar progresivamente el número de las PYME activas. En el año 2010 suspendieron su actividad más de 60 mil PYME, un 47,81% menos que en el año anterior. En el año 2011 el número de empresas que han suspendido la actividad disminuyó mucho en comparación con los años anteriores, 68% menos que en el 2010. Datos son buenas señales de que el sector de las PYME en Rumanía empieza recuperarse de la fuerte crisis.

Desde el punto de vista macroeconómico, los principales efectos de la crisis que se manifiestan en Rumanía son los siguientes:

- El descenso económico general, que ha afectado seriamente a la demanda interna y externa, lo que, a su vez determinó que las empresas a dejaran de invertir y redujeran sus negocios, lo que, a su vez, tuvo como consecuencia el aumento del desempleo;
- La ampliación del déficit fiscal de -24.6 mil millones de lei en los 9 meses primeros de 2008 hasta los 30 mil millones en el mismo período del año 2009;
- Las dificultades para la financiación. El crédito es más caro para el Estado y también para las empresas. Además, el elevado déficit fiscal público entró en fuerte competencia con el sector privado dando lugar al conocido efecto *crowding out*;
- La reducción de la inversión extranjera de 14 mil millones de lei en los 9 primeros meses del año 2008 a 6,8 mil millones de lei en el mismo período del año 2009, como consecuencia de la clasificación de Rumanía en la categoría de riesgo "*investment grade*";
- El aumento de riesgo de liquidez, tanto en el sector bancario como en el sector empresarial;

- La aparición del riesgo de solvencia para el sector bancario (tras la eliminación de los "activos tóxicos" en la cartera, se aumentaron las reservas por la depreciación de los activos, etc.) y también para el sector real (depreciación de los activos, falta de financiación de los ciclos de producción y de la inversión, etc.);

- El riesgo de contagio: en el sistema bancario rumano el inversionista extranjero tiene un peso abrumador (Grecia un - 30%, Austria - 24%, Países Bajos - 12%, Italia, Hungría, Francia - un 6%, etc.). La posible supresión de la financiación de las empresas matrices o el cierre de las sucursales en Rumanía tendría un efecto dominó en toda la economía.

Los acuerdos celebrados en el año 2009 entre Rumanía, el FMI, la Unión Europea y el Banco Mundial así como el compromiso de los principales bancos europeos para seguir financiando a la economía rumana, han sido claves para asegurar la cobertura del déficit de financiación externa y un fuerte apoyo de credibilidad, frente al sistema financiero, y de financiación, para los inversionistas.

Según un estudio de la CNIPMR¹¹³, las principales dificultades que han tenido que afrontar las PYME de Rumanía en la época de la crisis son: la disminución demanda interna, los impuestos excesivos, la inflación, la burocracia, la corrupción, los controles excesivos, los altos costos de endeudamiento, retrasos en el cobro del valor las facturas de las empresas privadas, el difícil acceso a los créditos, el empleo, la falta de preparación del personal, la relativa inestabilidad de la moneda nacional, el aumento de los costes salariales, la mala calidad de la infraestructura, la competencia de los productos importados, la falta de pago por las instituciones del Estado, disminución de la demanda de exportaciones, falta de financiación, etc. Pero estas dificultades han ido disminuyendo pero muy lentamente en los proximos periodos.

¹¹³ Challenges for Romanian small and medium-sized enterprises on the European single market, CNIPMR, 2009.

Especialmente en los últimos dos años, la simplificación administrativa de los procedimientos para constituir una empresa ha tenido resultados positivos aunque todavía insuficientes. Desde el punto de vista fiscal, se tomaron varias medidas para estimular el tejido empresarial rumano como por ejemplo:

- Incentivos fiscales a los estudiantes que abren sus propios negocios, GD n°166/2003, modificada en 2012 y facilidades para personas de 16-24 años alumnos del bachillerato y estudiantes que deseen trabajar en la investigación.
- Una medida de impacto positivo en el inicio de nuevos proyectos ha sido el cambio en la base para el calculos de los impuestos para las microempresas en 2013. La OUG n° 102/2013 anuncia que las microempresas no van a pagar impuestos sobre una serie de ingresos como los que son procedentes de subvenciones.
- La ley n° 186 modificada en 2013 introducida sobre la constitución y funcionamiento de los parques empresariales fue un punto de referencia en la formulación de políticas de desarrollo de tales organizaciones.

3.6. FUENTES DE FINANCIACIÓN DE LAS PYME

El acceso a fuentes de financiación es uno de los factores claves para que el desarrollo de las empresas, en este caso, de las PYME. Una de las grandes problemáticas que tienen que afrontar las PYME rumanas, es la financiación. A pesar de la multitud de las formas de financiación que pueden existir en todo el mundo, cada una de estas formas esta limitada y presenta ciertos requisitos a cumplir para poder accederla.

Los métodos de financiación de las inversiones, son múltiples: desde la autofinanciación, hasta subvenciones, préstamos y créditos, emisión de obligaciones, ampliación de capital, leasing, etc.

De forma más específica pueden clasificarse en financiación interna y financiación externa.

Las fuentes internas de financiación son:

- a. Contribuciones de capital de los propietarios o de los socios;
- b. Recursos excedentes generados por las actividades empresariales (autofinanciación).

Las fuentes externas de financiación incluyen:

- a. Préstamos
- b. Subvenciones
- c. Inversión directa externa

Las fuentes internas de financiación tienen muchas ventajas respecto de las externas; entre otras, la de mantener la independencia y autonomía financiera de la empresas ya que no supone obligaciones adicionales tales como el pago de intereses o la de proporcionar mayor seguridad para el mantenimiento de la actividad. Por lo tanto, la financiación interna es un medio confiable y seguro para la cobertura financiera de la empresa. Entre sus posibles desventajas puede indicarse la del uso alternativo de tales recursos en otras actividades más rentables.

Fuentes externas¹¹⁴. El financiamiento externo es necesario para las PYME que no cuentan con recursos propios suficientes para cubrir las inversiones necesarias para las actividades previstas. Entre ellas destacan los préstamos y créditos y las subvenciones:

¹¹⁴ Ministerio de Finanzas Públicas -*Guía para financiación de una empresa*, <http://www.finantare.ro/ghid-finantari.html>

a) Préstamos. Entre las posibles ventajas de esta fuente de financiación están el acceso a los recursos financieros generados por otros países; la obtención de financiación abundante y relativamente rápida (todo ello dependiendo de la solvencia económica de la empresa) y la disposición de líneas de crédito según necesidades, así como negociación del tipo de interés y de los términos de amortización.

Entre las desventajas del crédito externo deben citarse las obligaciones adicionales que asume la empresa, tales como la necesidad de garantías, el pago de intereses y las formalidades necesarias para la obtención del crédito, tales como: informes, documentación periódica, etc.

b) Las subvenciones son disposiciones de fondos, generalmente públicos, sin contrapartida (necesidad de devolución por parte del receptor). Entre sus ventajas están el no tener que recurrir –o hacerlo en menor medida- a capital propio o al crédito externo sin que ello perjudique el mantenimiento de la autonomía e independencia financiera de la empresa. Generalmente requieren que la inversión subvencionada también lo sea parcialmente financiada por la empresa (cofinanciación). El acceso a tales fondos es difícil puesto que están sometidos a condiciones especiales y también requieren que la empresa cumpla los requisitos exigidos por lo que se somete a determinados controles.

c) La inversión extranjera directa-

Uno de los principios de inversión en Rumanía es el de Igualdad de trato para inversores rumanos o extranjeros, residentes o no residentes en el país. Todas las personas naturales o jurídicas que inviertan en Rumanía disfrutarán de una igualdad en cuanto a la protección, garantías e incentivos establecidos legalmente, sin que para ello influya su nacionalidad o el lugar donde se encuentre establecido su domicilio.

Los inversores no residentes tendrán derecho a beneficios adicionales, tales como la posibilidad de repatriar, sin restricciones y una vez se hayan satisfecho los impuestos y tasas legales, los ingresos en divisas procedentes de dividendos o beneficios obtenidos por la sociedad rumana, ingresos procedentes de asociaciones temporales de empresas, así como los procedentes de la venta de acciones o participaciones, las cantidades procedentes de la liquidación de la compañía, las cantidades obtenidas como compensación por expropiaciones o medidas equivalentes, etc

La inversión directa podrá ser llevada a cabo a través de las siguientes formas:

- Aportación financiera, en divisa o moneda local (el RON);
- Aportación en especie (activos fijos, bienes muebles, tangibles o intangibles);
- Participación en el aumento de los activos de una sociedad

Las fuentes de información sobre oportunidades de financiamiento están disponibles en:

1. Los donantes - que tienen la información completa, el asesoramiento de algunos límites y de forma gratuita, pero tiene la desventaja de que el acceso es difícil (ej.: la Unión Europea, el Gobierno, etc.).

2. Empresas de consultoría especializadas, que pueden proporcionar información sobre las fuentes existentes, realizar trabajos de consultoría para elaborar la documentación, etc.

3. Internet, que suele proporcionar información habitualmente completa, de forma fácil y de bajo coste. La desventaja es la falta de asesoramiento integral.

4. Medios de comunicación (prensa, radio, TV), que distribuyen la información de forma rápida pero incompleta.

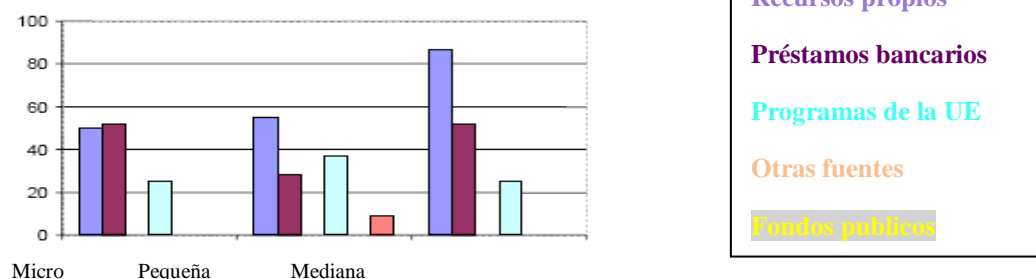
Las PYME han comenzado a utilizar estas y otras fuentes de financiación más diversificadas. La estructura de fuentes de financiación es muy diferente de un sector a otro. La mayor cuota se asigna a los propios recursos, seguidos por los préstamos bancarios y en el tercer lugar son las fuentes de concesión de ayuda financiera, las asignaciones presupuestarias y las subvenciones de la UE; la cuota de otras fuentes de financiación como el mercado de capital es insignificante.

Aunque los recursos propios siguen siendo la fuente principal de financiación de los proyectos, la importancia de los préstamos bancarios, cada vez tiene más importancia. La utilización de sus propios recursos varía mucho entre las empresas según su actividad, alcanzando el 100% en el caso de las PYME del sector hostelería o el 51,7% en las empresas agrícolas. En el caso de la financiación ajena, en torno al 59,% de las PYME del comercio recurren a préstamos bancarios, seguido, a corta distancia, por las del transporte y la comunicación (51,7%), e incluso las agrarias (46,8%). En cuanto a los programas de asistencia financiera de la UE, las empresas agrarias son las que más utilizan estos programas; así un 26,6% de las mismas tenían la intención de utilizar esta fuente de financiación para sus inversiones, mientras que dicha proporción era sólo el 0,6% de las PYME del comercio.

Independientemente del tamaño, las empresas utilizan casi el mismo porcentaje tanto en sus recursos propios como en préstamos bancarios. Las diferencias registradas entre las microempresas, pequeñas empresas y de tamaño medio, son muy escasas. En cambio el uso de fondos públicos y de la asistencia financiera concedidas por la Unión Europea es mayor en las empresas de tamaño mediano (entre 3,5% y 6,2%) que en las microempresas (entre 0,8% y 3,7%).

GRÁFICO 3.6. Fuentes de financiación para proyectos de inversión

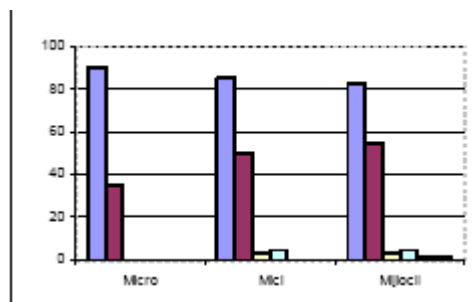
Agricultura y Pesca



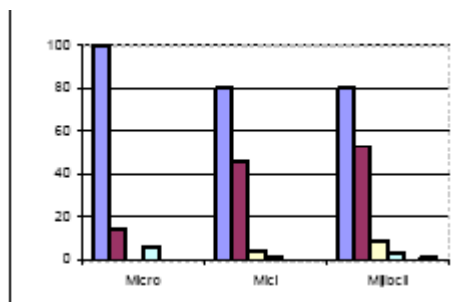
Fuente: La situación y las necesidades de las PYME en Rumanía, 2007, proyecto financiado por la Unión Europea editado por la ANIMMC.

GRÁFICO 3.7. Fuentes de financiación para proyectos de inversión

Industria y Energía



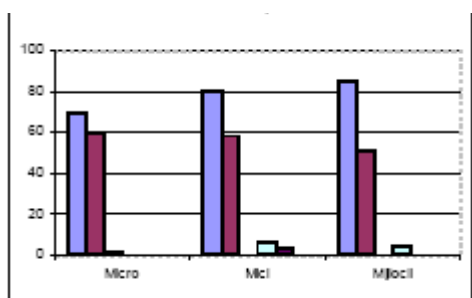
Construcción



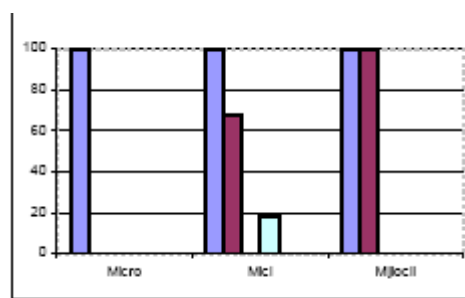
Fuente: La situación y las necesidades de las PYME en Rumanía, 2007, proyecto financiado de Unión Europea y editado por ANIMMC

GRÁFICO 3.8. Fuentes de financiación para proyectos de inversión

Comercio



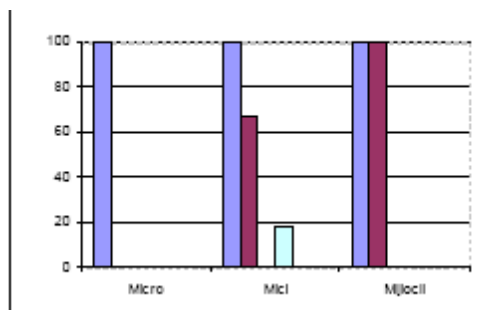
Hostelería y Restauración



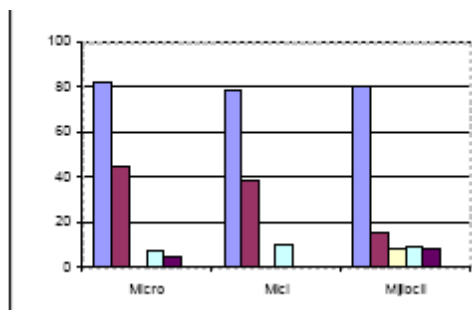
Fuente: La situación y necesidades de las PYME den Rumanía 2007, proyecto financiado por Unión Europea y editado por ANIMMC

GRÁFICO 3.9. Fuentes de financiación para proyectos de inversión

Transporte



Otros Servicios



Fuente: La situación y necesidades de las PYME en Rumanía, 2007, proyecto financiado por Unión Europea y editado por ANIMMC

Cabe destacar una paradoja que aparece en la financiación con subvenciones comunitarias: son relativamente pequeñas y sin embargo las PYME rumanas se ven incapaces de absorber todos los recursos, debido a que no pueden aportar la cuota que se les asigna. Tener la necesidad de recibir los fondos y ser incapaz de absorber los mínimos fondos (que todavía son insuficientes) es muy grave, sobre todo desde que la Unión Europea pone a la disposición del país millones de euros, especialmente en dinero no reembolsable.

Los fondos comunitarios en muchos casos no han podido ser asimilados porque no ha existido el necesario entendimiento entre el sector público y el privado de acuerdo con las exigencias de la UE¹¹⁵. La burocracia y la falta de la información, se han revelado como los principales obstáculos para el acceso a las subvenciones. El 50% de los proyectos ha fracasado por falta de presupuesto, no superó el período establecido y sólo el restante se completó con éxito¹¹⁶.

¹¹⁵ Nicolescu, O., *Seminarul pe tema: Accesul IMM-urilor la finanțare – Oportunități și obstacole*, publicado en la Revista “Afaceri IMM”, nº 56, aprilie-mai 2005, pág.15.

¹¹⁶ Revista *Afaceri IMM*, nº 59, aug-sept 2005, pág.25.

En definitiva, las PYME rumanas deberían aprovechar mucho mejor las oportunidades ofrecidas a través de los programas de la Unión Europea para potenciar sus inversiones¹¹⁷.

Finalmente, como conclusión, puede decirse que las más importantes fuentes de financiación de las PYME rumanas, siguen siendo los recursos propios, seguidos por los préstamos bancarios y por las fuentes de apoyo financiero de la UE.

¹¹⁷ Scheele, Jonathan, Revista *Afaceri IMM*, nº 56, 2005, pág.15.

CUADRO 3.1. Las principales fuentes de financiación de las PYME

Destino de los fondos	Tipo de capital	Fuentes de financiación	Modos de financiación
Iniciar un negocio	Capital propio	Ahorros (beneficios empresariales)	
		Socios	- Parteneriado(Sociedad)
	Préstamo a largo plazo	Bancos	- Préstamos para equipos y propiedades inmobiliarias - Alquiler de equipos
		Fondos de inversión	
	Préstamo a corto plazo	Bancos	- Préstamos para equipos y propiedades inmobiliarias
	Préstamo a corto plazo	Proveedores	- Préstamos comerciales
		Bancos	- Préstamo comercial - Financiación de cuentas de ingresos - Financiación de existencias - Líneas de crédito
Fondo de gestión de la empresa	Líneas de crédito	Bancos	- Préstamos para adquirir equipo - Leasing o arrendamiento financiero
		Ahorros personales	
Necesidades a corto	Préstamos a largo plazo	Socios	- Parteneriado (Sociedad)
	Capital propio	Bancos	- Prestamos para adquirir equipos, propiedades inmobiliarias, etc.
		Proveedores	- Crédito comercial
Adquisición de bienes de capital	Préstamo a largo plazo	Bancos	- Línea de crédito -Financiación de cuentas de ingresos -Financiación de existencias
Crecimiento sostenible de la empresa	Líneas de crédito		

Fuente: Guía para la financiación <http://www.finantare.ro/ghid-finantari.html>

Se observa la utilización de carteras de financiamiento más diversas. Aunque los propios recursos siguen siendo la fuente principal de financiación de los proyectos de inversión, la importancia de los préstamos bancarios va adquiriendo relevancia. El uso de fuentes propias suele emplearse en inversiones de pequeño tamaño; por el contrario, los préstamos bancarios suelen destinarse a las grandes inversiones.

Para que el desarrollo del sector de las PYME tenga una evolución positiva y significativa, las PYME necesitan financiación. Sin embargo, el sistema bancario rumano es demasiado rígido en el proceso de concesión de créditos a las PYME mientras que el presupuesto del Estado, para financiación de las PYME, demasiado pobre. Por otra parte, muchos bancos disponen de programas especiales de préstamos para inversión destinados a las PYME, pero el acceso a estos productos es muy difícil dado que uno de los requisitos para el acceso a estos préstamos es tener suficientes bienes materiales como garantía del préstamo. Estos requisitos suponen una importante barrera a la creación de nuevas PYME. En estas condiciones, los fondos europeos son de vital importancia para que las PYME rumanas puedan desarrollarse.

A partir del 1 de enero de 2007, se abrieron nuevas oportunidades de financiación a través del acceso a los Fondos Estructurales y al Fondo de Cohesión, que serán objeto de análisis en el siguiente capítulo.

3.7. La contribución de las PYME en el desarrollo de la economía rumana

En el período 2000-2008 el PIB rumano se incrementó en terminos corrientes desde los 80,3 mil millones de RON (40.600 millones de euros), hasta los 503.900 millones de RON (139.800 millones de euros) según se puede observar en la tabla 3.16.

TABLA 3.16. Evolución anual PIB Rumanía

Año	PIB Mill. €
2000	40.650€
2001	45.357€
2002	48.615€
2003	52.577€
2004	61.064€
2005	79.802€
2006	97.751€
2007	124.729€
2008	139.765€
2009	118.196€
2010	124.059€
2011	136.480€

Fuente: Instituto Nacional de Estadística

Las PYME contribuyen, de forma importante, a la evolución positiva del PIB. En Rumanía, los principales efectos positivos que tiene el desarrollo de las PYME se pueden observar en su contribución cada vez mayor en los principales indicadores económicos, según se puede observar en la tabla.

TABLA 3.17. Contribución de las PYME a los principales indicadores económicos (%)

Indicadores	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2007	2008	2009	2010	2011
PIB (%)	39,2	40,1	50,1	65,0	67,7	68,9	70,0	70,0	63,0	64,0	65,0
Empleo (%)	46,9	48,5	50,7	54,4	58,2	60,8	61,0	62,9	51,1	58,2	67,0
Volumen de negocios (%)	55,9	57,2	55,9	54,7	57,5	57,6	58,7	61,2	58,9	60,47	60,48
Valor añadido bruto VAB (%)	47,1	48,1	47,1	47,2	51,1	51,5	53,2	56,1	54,5	54,7	55,0
Exportación (%)	-	-	-	29,7	35	35	32,1	33,3	35,2	35,4	35,4
Importación (%)	-	-	-	-	-	49,8*	52,3*	52,7	50,1	-	-

Fuente: Instituto Nacional de Estadística, ONRC, EUROSTAT y cálculos propios (*faltan datos exactos)

Según se puede observar en las últimas dos tablas, cuanto más alto es el porcentaje de la contribución de las PYME al PIB, más alto es el PIB del país.

En los años anteriores a la crisis económica, las PYME en Rumanía fueron un factor importante en la creación y conservación de puestos de trabajo. Esta tendencia se interrumpió en el período comprendido entre los años 2009 y 2010. El impacto de la crisis sobre el empleo se tradujo, en valores absolutos, en pérdidas de 464.339 puestos de trabajo, en las PYME que operaban en los dos años de recesión económica, 2009 y 2010. Un 73% del total de los puestos de trabajo que se destruyeron en esos dos años se encontraba en las PYME. El impacto de la crisis fue muy negativo, especialmente en este indicador, lo que se explica por la intensidad de reestructuración de las pequeñas y medianas empresas en Rumanía.

En cuanto a la distribución por clases de PYME, de acuerdo a su tamaño, en el año 2010, el número total de empleados se distribuyeron por igual entre las tres clases de PYME de la siguiente manera: 33,1% del total del empleo trabajaban en micro, el 33,6% en pequeñas y el 33,3% restante en medianas empresas. Los cambios producidos por la crisis han disminuido las diferencias en la distribución del número de empleados entre las tres categorías de PYME. Si, históricamente, las pequeñas empresas empleaban más personas que las microempresas así como las medianas empresas empleaban más gente que las pequeñas empresas, la crisis ha cambiado la estructura gradualmente hasta eliminar casi por completo las diferencias, llegando a un equilibrio.

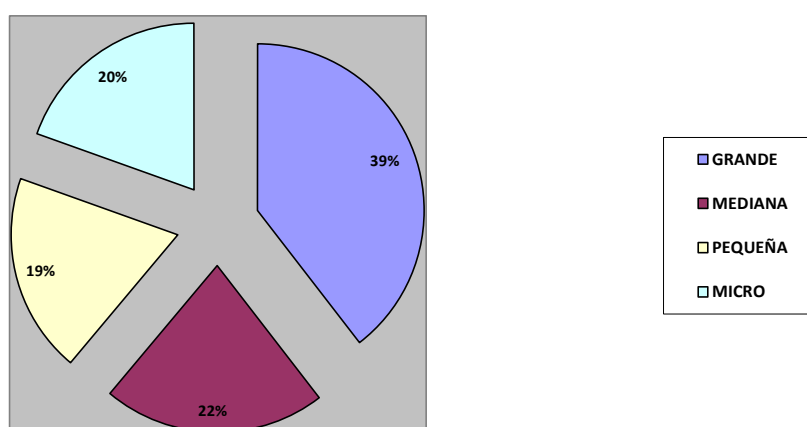
La evolución de la contribución de las PYME al volumen de negocios es positiva, registrando incrementos anuales. Asimismo, la caída que se produjo en el año 2009 no es tan abrupta como lo fue en el caso de las grandes empresas.

Según las estadísticas del balance del ONRC¹¹⁸, el volumen de negocios total, a finales del año 2010, se distribuía de la siguiente forma, de acuerdo al tipo de empresas: el

¹¹⁸<http://www.onrc.ro/phpdig/balanta.php>

39,5% en las grandes empresas, el 21,6% en medianas empresas, el 19,6% en las pequeñas empresas y el 19,3% en las microempresas. Esta distribución se mantiene en los últimos años, con ligeras modificaciones que no alteran el orden en las contribuciones de las cuatro clases de empresas en el volumen de negocio.

GRÁFICO 3.10. Contribución de las empresas al volumen de negocio (2010)



Fuente: ONRC, datos del balance año 2010 y cálculos propios

Debido a las economías de escala y a una mayor intensidad de capital, la participación de las PYME en el VAB es más pequeña que su contribución al volumen de negocios y al empleo. Sin embargo, la contribución de las PYME al VAB es muy importante y creciente durante el período 2003-2009. En Rumanía, en 2009, aproximadamente el 54% de la contribución al VAB provenía de las PYME de los sectores de la industria, construcción, comercio y servicios.

Según las estadísticas oficiales¹¹⁹, actualmente, en la Unión Europea, la contribución media de las PYME al PIB es del 65%, de la misma forma que en Rumanía. La diferencia está en que mientras que en la Unión Europea se financia un 65% de las PYME, en Rumanía sólo se financia un 15%. El presidente del Fondo Nacional de Garantía de

¹¹⁹http://ec.europa.eu/enterprise/policies/sme/facts-figures-analysis/performance-review/index_en.htm

Créditos para las PYME afirmó en una entrevista que si “*al menos un 25% de nuestras PYME se financiaran, el PIB de Rumanía aumentaría por lo menos un 1 ó 2 por ciento*”¹²⁰.

Respecto a la participación de las PYME al comercio internacional, hemos visto en el cuadro que las exportaciones de las PYME en 2008 ascendió a 33,3% del total de las exportaciones de Rumanía, en medio de las diferentes dinámicas de las grandes empresas en 2009, el sector de las PYME aumenta su participación en las exportaciones totales llegando a un 35,4%. Su participación en las importaciones totales es más grande que en las exportaciones, aunque la participación en las importaciones disminuyó de 52,7% en 2008 al 50,1% en 2009.

La disminución accentuada de las importaciones se debió a la disminución de la demanda de consumo doméstico en los hogares y el consumo institucional de bienes y servicios debido a la crisis económica y financiera. El índice de cobertura de las importaciones por las exportaciones aumentó en 2009 con respecto a 2008 en todas las clases de tamaño de las empresas, lo que se reflejó en la disminución del balance negativo del comercio exterior.

En 2009 el sector de las PYME ha registrado un volumen valorico de sus exportaciones de 10,3 mil millones de euros y las importaciones un valor de 19,5 mil millones de euros. En estas circunstancias, el déficit del balance comercial de 9,2 mil millones de euros del sector de las PYME es más pronunciado que en el conjunto de la economía, sobre todo en comparación con las grandes empresas (0,7 millones de euros).

En el año, 2012, el Ministerio de las PYME, el CNIPMMR y el BNR están colaborando estrechamente para encontrar soluciones para facilitar el acceso a la financiación de las PYME. A partir del 2013, el Banco Nacional de Rumanía va a aplicar normas más flexibles, en términos de financiación de las pequeñas y medianas empresas

¹²⁰ <http://www.business24.ro/imm/finantare-imm/pib-ul-ar-castiga-1-2-la-suta-daca-finantarea-imm-urilor-ar-creste-la-25-la-suta-1511878>

por los bancos, y se desarrollan programas especiales¹²¹, por lo que se espera en un futuro cercano una mejoría en el acceso a la financiación de las PYME.

Rumanía tiene que seguir trabajando intensamente en apoyar el buen desarrollo de las PYME, crear un entorno que facilite el desarrollo de las mismas y encontrar solución a las grandes problemáticas que tienen que afrontar, ya que hemos visto que su contribución en los principales indicadores económicos del país es muy importante.

3.8. PERSPECTIVAS FUTURAS PARA LAS PYME EN RUMANÍA

Hemos visto hasta ahora la evolución y desarrollo de las PYME desde los años `90 en los principales sectores de actividad. En general su evolución fue positiva en todos los sectores, pero esta evolución se vio interrumpida por la crisis económica que afecta no solamente a las PYME sino a la economía en general.

Las prioridades y las recomendaciones relativas a las PYME, se basan en las siguientes premisas:¹²²

- Las PYME en Rumanía se enfrentan a numerosos problemas derivados de la situación económica nacional, del retraso en la privatización, de la reestructuración económica y la insuficiente consideración de sus particularidades.
- Las PYME representan el sector económico más potente, dinámico y rentable de Rumanía, que dispone de perspectivas de desarrollo;

¹²¹ Como por ejemplo, el programa “*Kogalniceanu 2012*” para facilitar el acceso a la financiación de las PYME

¹²² CNIPMMR – Nicolescu, O., s.a. *Carta albă a IMM-urilor din România*, Arvin Press, Bucarest, 2003.

- El desarrollo rápido y amplio, generalizado de las PYME, es la condición para la reestructuración, privatización y desmonopolización completa de la economía rumana.
- Las PYME (privadas) son el sector que puede crear puestos de trabajo para absorber trabajadores excedentes del sector público y estatal, como consecuencia de la reestructuración y la modernización.
- Las PYME (privadas) son las principales fuentes de la formación de la clase media y por ello, juegan un papel muy importante en la estabilidad social y en la política de Rumanía.
- Dadas las particularidades que tienen las PYME, requieren una atención económica y social diferente de la de las empresas estatales (y del sector público), con una estrategia y unas políticas específicas.
- Para la elaboración y el desarrollo de la estrategia operacional y de las políticas para las PYME, se tienen que aplicar las disposiciones del BERD y las recomendaciones de la Carta Europea de las PYME.
- La creación de un sector de PYME, similar en su: estructura, dimensiones, funciones y actuaciones al de la UE, es la garantía de la integración verdadera y eficaz de Rumanía en la Unión Europea.

La solución coherente y eficaz de los problemas a los que el sector PYME se enfrenta, está condicionada a la acción en áreas principales que determinan su funcionalidad y rendimiento.

La creación de nuevos puestos de trabajo, las exportaciones y la nueva tecnología se deben estimular fuertemente. En este sentido, la experiencia de los años 1999-2002, demuestra los amplios efectos y los resultados económicos positivos que produjeron los importantes incentivos a la exportación que se aplicaron en aquél período. Tanto fue así que las exportaciones rumanas aumentaron espectacularmente, casi triplicándose. Por ello,

sería conveniente expandir los incentivos directos e indirectos a través de la reducción de impuestos, la concesión de exenciones fiscales, períodos limitados de financiación parcial o total de servicios de consultoría, formación, etc., mediante prácticas utilizadas en países de la UE. Sin embargo, debería establecerse previamente prioridades y objetivos específicos concretos (tanto económicos como sociales).

Con el fin de promover la creación de nuevas PYME y el fortalecimiento de las actuales, hay que tener en cuenta que la densidad de PYME en Rumanía es menor que en la UE¹²³ y su potencia económica es más baja. A pesar de que las inversiones en las PYME han aumentado en los últimos años la densidad en Rumanía aún es mucho menor que las de la UE. Según el Informe de la Fundación Post-Privatizare sobre el sector de las PYME de Rumanía, edición 2013 la densidad de PYME en Rumanía en el año 2013 se presenta así: 23 PYME/1000 habitantes, que representan el 56% de la media europea de 41 PYME/1000 habitantes.

Por lo tanto, es necesario promover el programa de subvenciones a las PYME, sobre todo en sectores más atractivos tales como la informática, las telecomunicaciones, la mecánica, etc. Por otra parte, es necesario ofrecer también otros incentivos económicos y subvenciones como son las exenciones de determinados impuestos, la capacitación, los servicios de consultoría parcial o totalmente gratuito para el primer año, etc., prácticas similares a las de la Unión Europea.

También, es necesario estimular la utilización de los beneficios empresariales, las amortizaciones, los créditos de inversión y estimular las inversiones de carácter productivo. Las modalidades utilizadas para este fin son la exención de impuestos o una menor tributación de los beneficios reinvertidos, planes de desarrollo, la reducción del IVA para los equipos de alto rendimiento, etc.

¹²³ En el año 2013, según el Informe de la Fundación Post-Privatizare sobre el sector de las PYME de Rumanía, edición 2013 la densidad es así: 23 PYME/1000 habitantes, que representan el 56% de la media europea de 41 PYME/1000 habitantes.

Una de las mayores desventajas que tienen los empresarios rumanos, en comparación con los de los países desarrollados, es la falta de crédito. El crédito se concede por períodos de 5-10 años y reciben un período de gracia mínimo de un año. Por otra parte, los bancos conceden pocas veces el crédito para la inversión debido a la gran cantidad de formalidades requeridas.

Muchos de los empresarios son incapaces de llevar a cabo valiosas ideas de negocios como consecuencia de la falta de capital. Por esto la financiación con fondos europeos, de los que vamos a hablar en el siguiente capítulo, juega un papel fundamental en el desarrollo de las PYME en Rumanía. *“El rendimiento y la funcionalidad de las PYME depende mucho del acceso rápido y barato a la información económica y a la financiación”*¹²⁴.

Dada la significativa brecha económica existente entre Rumanía y la mayoría de los Estados miembros de la UE, la importancia de la investigación y desarrollo (I + D)¹²⁵ ha aumentado últimamente así como las políticas en este campo.

Los fondos de la Unión Europea tienen una importante contribución a la financiación de actividades, en particular a la financiación de proyectos competitivos en las empresas de Rumanía. El Ministerio de Educación e Investigación estableció un grupo de trabajo para apoyar a las PYME en Rumanía en el desarrollo y ejecución de los proyectos¹²⁶.

Gracias a las medidas para simplificar la administración, Rumanía ha hecho algunos avances significativos para disminuir la burocracia, pero todavía queda mucho por hacer. En 2001, la simplificación administrativa tuvo un impacto positivo en la nueva tecnología,

¹²⁴ Autoritatea pentru Coordonarea Instrumentelor Structurale, “Estrategia Económica Nacional de Comunicación -Instrumentos Estructurales en Rumanía 2007-2013”, ver documento electrónico:

http://www.fonduri-ue.ro/res/filepicker_users/cd25a597fd-62/Legislatie/nationala/1_Gestionarea_asistentei_nerambursabile/16_Strategie_de_Comunicare.pdf

¹²⁵ Principalele politici și rezultate în sectorul de cercetare-dezvoltare - www.mct.ro.

¹²⁶ <http://www.mct.ro>

con resultados visibles en el establecimiento de nuevos procedimientos para la constitución de una empresa. Estos nuevos procedimientos redujeron el coste y el tiempo requerido para la apertura de una nueva empresa. También se simplificaron los procedimientos administrativos para los inversores extranjeros.

Desde el punto de vista fiscal, se tomaron varias medidas para estimular la I+D, entre otras: Incentivos fiscales a los estudiantes que abren sus propios negocios (GD n° 166/2003) y facilidades para personas de 16-24 años, alumnos de bachillerato y estudiantes que deseen trabajar en la investigación; Modificación del sistema impositivo para las microempresas, con claro impacto positivo en el inicio de nuevos proyectos; La introducción de una ley sobre los parques empresariales fue un punto de referencia en la formulación de políticas de desarrollo de tales organizaciones.

Entre las medidas para promover la competencia, los resultados principales se pueden ver en la liberalización del mercado de las telecomunicaciones de Rumanía a principios de 2003 y el fin oficial del monopolio de Romtelecom. Como resultado de esta política, se iniciaron un gran número de proyectos en este campo (Ley n° 304/2003 ¹²⁷).

Para las PYME rumanas, la adhesión a la Unión Europea significó, en primer lugar, acceso al *Mercado Único*. Con la ampliación de la Unión Europea al Este, se esperaba que Europa se convierta en el área mayor exportadora del mundo, con aproximadamente el 20% de la cuota de las exportaciones mundiales. El comercio intracomunitario ha aumentado debido a la eliminación de las barreras arancelarias y no arancelarias. En este sentido, es vital aumentar la competitividad de los productos rumanos. Un mercado mayor permite aumentar la producción y aprovechar la generación de economías de escala.

La plena aplicación de la legislación comunitaria, las altas inversiones de capital y el aumento de los gastos en investigación y desarrollo del sector podrían contribuir de manera significativa al crecimiento de la productividad. La adhesión a la Unión Europea ha

¹²⁷ <http://www.cdep.ro/interpel/2006/r1079B.pdf>

mejorado el entorno empresarial rumano. La mejora ya ha empezado a verse en términos de un marco legislativo más estable y la existencia de prácticas de negocios transparentes. Adicionalmente se están eliminando las barreras a la libre circulación de servicios y mercancías.

El marco legislativo común que ofrece el mercado único incrementará la eficiencia de la economía rumana, mejorando la asignación de recursos, el aumento de la especialización y el fomento de la competencia.

Con una mejora del entorno empresarial, Rumanía se puede convertir en un objetivo atractivo para la inversión extranjera. A este objetivo ayudará también el estatuto de economía funcional obtenido en Rumanía. Atraer un volumen grande de inversiones asegurará, de forma rápida y directa, el acceso a una gestión eficaz, a tecnologías modernas y a nuevos segmentos de mercado.

En el contexto de la mejora del clima de inversión, las PYME deben reorientar la producción y las exportaciones, con el objetivo de aumentar la competitividad.

Las PYME de la industria textil y de los productos de madera (éste es el caso de los muebles), que hasta ahora se han beneficiado de la ventaja competitiva que ofrece la mano de obra barata, tienen que repensar su estrategia para ser competitivas en el mercado único. El turismo y el transporte son sectores que se beneficiarán de la integración europea, pues representan oportunidades de inversión. En el contexto de un mercado único, la mayoría de las inversiones se concentrarán en las industrias de alta tecnología.

A pesar de que el efecto de la expansión sea beneficioso de una forma global para la economía rumana, el impacto puede ser desigual, de forma que algunos grupos de PYME se benefician más que otros. La liberalización del mercado conduce a una mayor presión competitiva sobre las empresas que operan en las industrias tradicionales. Las PYME son más susceptibles a cambios en el entorno empresarial. En este sentido, la aprobación de

normas comunitarias y la provisión de recursos financieros para cubrir los costes medioambientales son importantes desafíos para las PYME rumanas.

La adhesión a la Unión Europea goza de amplio apoyo comunitario en el mundo de los negocios. Según un estudio realizado por *Eurochambres*¹²⁸, sobre el grado de preparación y disposición de las empresas para la adhesión a la UE, mostraba que el 92% de las empresas rumanas encuestadas estaban a favor de la adhesión a la UE.

En general, las PYME de Rumanía ponderan más los efectos positivos de la adhesión que los negativos, dando como resultado más probable del proceso el fortalecimiento, a largo plazo, de la competitividad.

No obstante, existía el riesgo de que las PYME rumanas no puedan hacer frente a las fuerzas competitivas del mercado único, al no estar especialmente preparadas para este reto. Por ejemplo en el año 2009, en virtud del Tratado de adhesión, las PYME del sector alimentario y agrícola tuvieron que aplicar todas las normas de seguridad alimentaria. Esto supuso un gran reto habida cuenta que dos años antes, en 2007, el 80% de las empresas no cumplían con estas normas.¹²⁹

Rumanía, todavía debe incrementar sus esfuerzos en la formación interna para obtener todos los beneficios del estatuto de miembro de la UE. Las PYME de Rumanía deben realizar importantes inversiones para modernizar las instalaciones industriales, especialmente aquéllas relacionadas con la contaminación industrial. Las PYME deben incluir los costes medioambientales en los costes de producción, repercutiendo en un aumento de los precios.

¹²⁸ EUROCHAMBRES- the Association of European Chambers of Commerce and Industry <http://www.eurochambres.eu/Content/Default.asp>.

¹²⁹ Șeuleanu, Dragoș, vicepresidente la Camera de Comerț și Industrie, art. “Întreprinzătorii nu cunosc riscurile integrării”, Revista “Afaceri IMM”, nr.59, aug-sept 2005, pág.7.

Asimismo, las PYME rumanas deben tener en consideración los esfuerzos financieros que tienen que soportar como consecuencia de los aumentos progresivos en los impuestos especiales, de acuerdo a los compromisos asumidos en materia de impuestos.

Las normas comunitarias sobre los productos del tabaco, bebidas alcohólicas y los productos petróleo establecen tanto las definiciones y clasificación de los productos sujetos a impuestos especiales como las tasas mínimas de estos productos. En conclusión, a las PYME rumanas aún les queda un largo camino para hacer frente a las condiciones impuestas a Rumanía por su integración en la UE¹³⁰.

¹³⁰ Doval, E., Lupașc, I., Tudorache, F., Țicovschi, V., *Interpretarea cibernetică a procesului de inovare în întreprinderile mici și mijlocii și în organizațiile cooperatiste*, Conferință internațională “EFINV - 2007”, ASE Bucarest, 25-27 mai 2007.

CAPÍTULO 4

LOS FONDOS DE LA UNIÓN EUROPEA DE PREADHESIÓN Y POSTADHESIÓN

La necesidad de financiación de la economía rumana en general es grande y tiene pocas fuentes que pueden satisfacerlas dado el contexto y la situación del país. En mi opinión y de varios especialistas en el tema, los fondos europeos de cohesión pueden ser una oportunidad si están bien aprovechados. *“Rumanía tiene que atraer el próximo año 25 mil millones de euros para financiar su deuda pública y el déficit de cuenta corriente, en este contexto el aumento del índice de absorción de los fondos europeos es crucial y de máxima importancia para la economía rumana.”* economista-jefe de Raiffeisen Bank y presidente del Consilio Fiscal, Ionut Dumitru¹³¹.

La variedad de los fondos permiten satisfacer necesidades de varios sectores de la economía y diferentes categorías de empresas e instituciones públicas y privadas: algunos son destinados a las PYME, otros a las empresas grandes, otros a las autoridades locales, a empresas que se internacionalizan, etc.

Aunque el tema central de la tesis se refiere a las PYME y sus necesidades de su financiación, en este capítulo voy a hacer una presentación completa, amplia y detallada de los distintos instrumentos que la Unión Europea puso a disposición. Los fondos europeos resultan muy importantes en la problemática de la financiación de las PYME dado que Rumanía ofrece escasas fuentes de financiación para las mismas.

¹³¹ AGERPRESS; Declaración en 29 de Octubre de 2012

4.1. LOS INSTRUMENTOS DE PREADHESIÓN DE LA UE

Desde sus inicios la Unión Europea asignó a Rumanía fondos de preadhesión sirviéndose los instrumentos financieros que años antes habían sido creados al efecto: PHARE (*Poland and Hungary: Assistance for Restructuring their Economies*), ISPA (*Instrument for Structural Policies for Pre-Accession*) y SAPARD (*Special Accesssion Programme for Agriculture and Rural Development*). Asimismo, tras la adhesión, en 2007, dicha asignación se ha realizado a través de los Fondos Estructurales y de Cohesión. Todos estos fondos fueron y son utilizados para impulsar la inversión en distintos sectores en Rumanía. El papel de estos programas ha evolucionado con el tiempo.

Los países de Europa Central y del Este, candidatos a la adhesión a la Unión Europea han recibido desde el año 2000 apoyo a través de tres instrumentos financieros: PHARE, ISPA y SAPARD.

Son varios los sectores que recibieron apoyo financiero para el desarrollo regional: las PYME, la infraestructura ambiental, el transporte, el desarrollo rural, etc. El importe anual total de los fondos asignados a Rumanía, a través de los tres instrumentos citados anteriormente, se incrementó desde aproximadamente 660 millones de euros en 2003 a más de mil millones de euros en 2006. En esta línea, el importe total asignado a Rumanía en el presupuesto de la Unión Europea en 2008 fue de 2,6 mil millones de euros, más del doble de la contribución del país al presupuesto de la UE, según un informe publicado por el Centro Rumano de Políticas Europeas (RCEP¹³²).

En el período 1991-2004, Rumanía se benefició de más de 3.000 millones de euros, en forma de asistencia financiera subvencionada a través de los tres programas europeos: PHARE, ISPA y SAPARD. En el período 2004-2006 recibió más de 3.078 millones de euros a través de los programas de preadhesión.

¹³² <http://www.ziare.com/articole/fonduri+alocate+romania+ue> abril, 2010

Durante el período 2000-2006, la asistencia financiera en la etapa de preadhesión fue repartida como se representa en la siguiente tabla.

TABLA 4.1. La asistencia financiera en la etapa de preadhesión durante el período 2000-2006

Programa de financiación	Importe total ofrecido (en millones de EUR)
Total fondos concedidos en el período 2000-2006	6.533
PHARE	3.550
SAPARD ¹³³	1.143
ISPA	1.840

Fuente: http://ec.europa.eu/regional_policy/thefunds/ipa/index_fr.cfm y
http://ec.europa.eu/regional_policy/atlas/romania/factsheets/pdf/fact_ro_ro.pdf

A través del programa PHARE, Rumanía recibió financiación para inversiones destinadas a fortalecer el desarrollo institucional, a apoyar proyectos de infraestructura y a fomentar la cohesión económica y social.

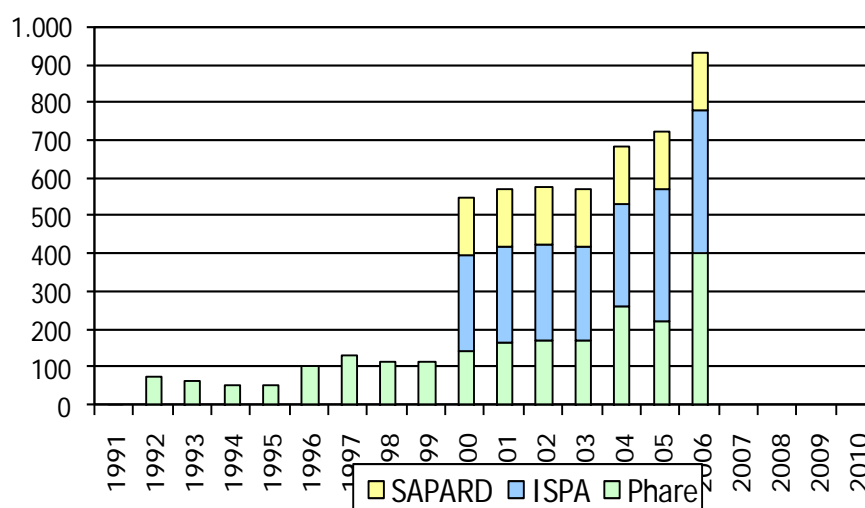
¹³³ En el período 1991-2006, Rumanía también fue beneficiada de fondos de asistencia bilateral por un valor de aproximadamente 700 millones euros (acuerdos bilaterales con Gran Bretaña, Italia, Alemania, Holanda, Dinamarca, Grecia)

El programa SAPARD (unos 150 millones de euros anuales), tuvo como objetivo las reformas estructurales en el sector agrario y las zonas rurales, mientras que el programa ISPA financió inversiones destinadas al desarrollo del medio ambiente y del transporte.

A partir del año 2000, las asignaciones anuales a través de los tres fondos de preadhesión de la Unión Europea, pasaron a representar el 25% del presupuesto nacional para inversiones.

Como resumen, el gráfico 4.1 muestra la evolución de las ayudas financieras que recibió Rumanía en el período de preadhesión. Destaca el período 2004-2006, durante el cual los fondos europeos anuales fueron significativamente más importantes.

GRÁFICO 4.1. La evolución de los fondos de preadhesión en Rumanía en el período 1991-2010



Fuente: www.europa.eu

4.1.1. El programa PHARE

4.1.1.1. El papel del programa

El programa PHARE tenía como principal objetivo la consolidación de las instituciones públicas en los Estados candidatos a incorporarse a la Unión Europea, para que éstos pudieran funcionar bien dentro de la Unión y con la máxima eficacia.

El programa PHARE (Poland Hungary Aid for Reconstruction of the Economy) fue creado en el año 1989 para Polonia y Hungría, que fueron los primeros países de esta parte de Europa, que abolieron el sistema comunista y la economía centralizada.

Los Estados de la Europa Central y Oriental que adoptaron la democracia, fueron inscritos en la lista de los países que participaron en este programa. En 1996 había 13 países adscritos al programa, entre los cuales estaba Rumanía que recibió financiación de PHARE.

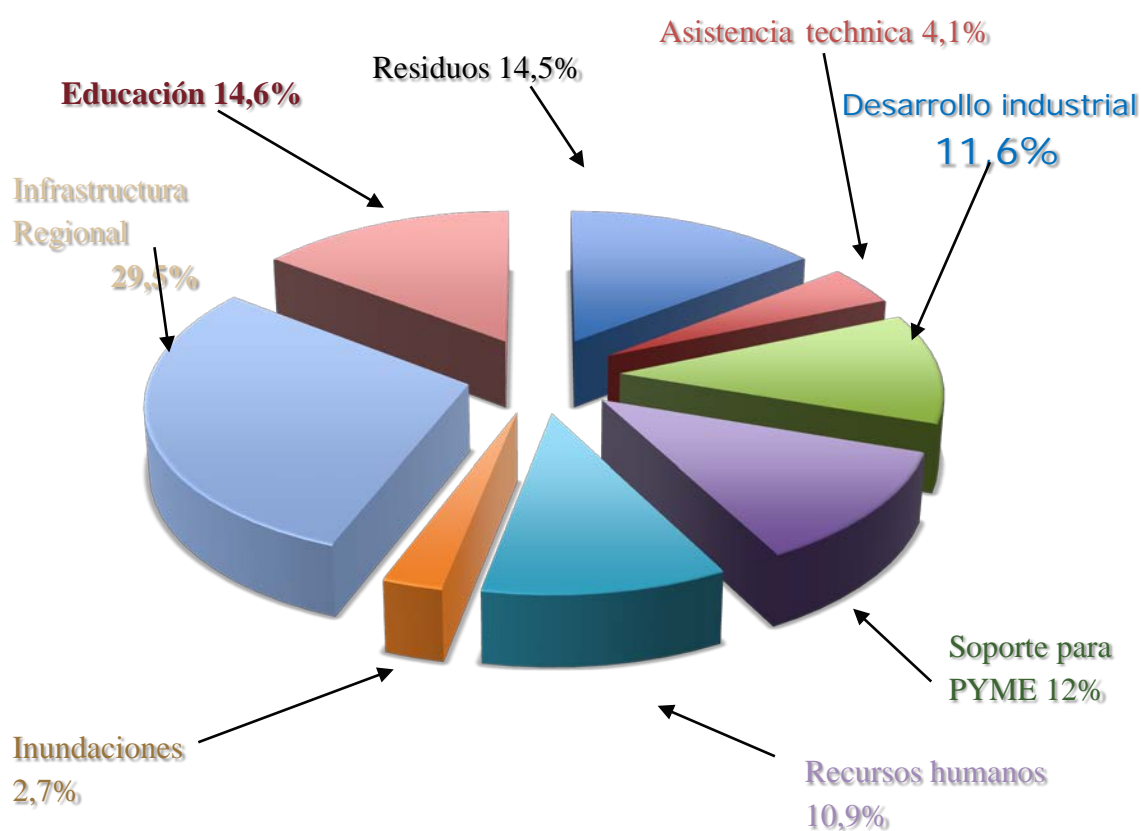
La función del programa PHARE ha evolucionado con el tiempo, de la misma forma que lo han hecho las reformas en Europa Central y del Este. Teniendo en cuenta el proceso de ampliación de la UE, el objetivo general del programa PHARE consistía en ayudar a los países candidatos a prepararse para la adhesión.

El 12 % de los fondos PHARE ha financiado inversiones en proyectos de apoyo a las PYME mientras que el resto ha estado destinado a otros sectores en las siguientes proporciones:

- 29,5% - infraestructura regional
- 14,6% - educación
- 14,5% - gestión de residuos
- 11,6% - desarrollo institucional

- 4,1% - asistencia técnica
- 2,7% - compensación de inundaciones

GRÁFICO 4.2. Financiación de proyectos con fondos PHARE en el período 2000-2006 en Rumanía



Fuente: www.europa.eu y elaboración propia

PHARE se centra en tres actividades principales¹³⁴:

¹³⁴PETRESCU, O.M., “El Programa de financiación PHARE, Editorial All Back, Bucarest, 2004.

- El desarrollo institucional,
- El apoyo en la aplicación de la legislación comunitaria
- y lograr la cohesión económica y social a través de inversiones.

A continuación se describe cómo la inversión del programa PHARE permite el desarrollo de estas actividades:

1. El desarrollo institucional- consiste en fortalecer la capacidad institucional y administrativa de los Estados candidatos, a través de la armonización de la legislación del país candidato con la de la Unión Europea y de la supervisión de la forma en la que la legislación es aplicada y respetada. La consecución de este objetivo requiere la formación de los funcionarios públicos y expertos.

En este sentido es importante el “hermanamiento institucional” (“*twining*”), que requiere el desplazamiento de funcionarios de los países miembros de la Unión Europea a los países candidatos, por lo menos durante un año (como asesores de adhesión previa). El “hermanamiento” institucional se centra en diferentes áreas, tales como: la agricultura, el medio ambiente, las finanzas, la justicia y los asuntos de interior.

2. La aplicación de la legislación comunitaria requiere que el país candidato disponga de una infraestructura común al resto de los Estados de la UE.

La creación de dicha infraestructura requiere de grandes inversiones destinadas a: la compra de equipos y software para el desarrollo de los sistemas informáticos de las instituciones centrales y locales; la compra de equipos para organizar campañas públicas, el equipamiento de laboratorios y de control sanitario y veterinario, la disponibilidad de equipos para la vigilancia del tráfico y control de fronteras, etc.

Asumiendo que las inversiones son muy altas, PHARE proporciona una parte de los fondos necesarios, siendo el resto cubierto mediante la cofinanciación de los países socios e instituciones financieras internacionales (tales como el Banco Mundial, el Banco Europeo de Inversiones y el Banco Europeo de Reconstrucción y Desarrollo).

3. Lograr la cohesión económica y social a través de la inversión- tiene como objetivo el desarrollo de las zonas de menores recursos, a través del apoyo del sector privado, el desarrollo de recursos humanos, los servicios sociales, los servicios de turismo, etc. El propósito de esta inversión es crear empleos, aumentar la competitividad y la mejora general de la vida de los habitantes.

La determinación de las condiciones y términos de la financiación se basó en un proceso llamado “programación”, desarrollado entre la Comisión Europea y el Gobierno de Rumanía, a través del Ministerio de Integración Europea. Los documentos estratégicos de la programación fueron¹³⁵: la Asociación para la Adhesión (AP), el Programa Nacional para la adopción del acervo comunitario (PNA), el Plan Nacional de Desarrollo (PND) y, más recientemente, la Hoja de Ruta (HR) para Rumanía y Bulgaria.

En este proceso, se tuvo en cuenta la gran cantidad de fondos ya aprobada por el Parlamento y el Consejo de la Unión Europea y administrada por la Comisión Europea. La asignación anual financiera propuesta por la Comisión se estableció según la población y el PIB del país candidato, aunque también de acuerdo a los progresos realizados en la preparación para la adhesión.

El contenido de los documentos estratégicos era el siguiente¹³⁶:

¹³⁵ “Cum se lucrează în PHARE, ISPA și SAPARD?”, 2004, pág. 4.

¹³⁶ Op.citada, pág. 5.

- a) La Asociación para la Adhesión, realizaba una evaluación, por parte de la UE, de las áreas prioritarias en las que cada candidato debía avanzar hacia la adhesión;
- b) El Programa Nacional para la adopción del acervo comunitario (PNA), preparado por el Gobierno, proporcionaba detalles sobre los proyectos propuestos para lograr los objetivos prioritarios establecidos en la Asociación para la Adhesión, junto con la financiación necesaria para cada una de las áreas de actividad propuestas;
- c) El Plan Nacional de Desarrollo (PND), preparado por el Gobierno, determinaba las prioridades para promover la cohesión económica y social;
- d) El Plan de trabajo mostraba los pasos a seguir para la adhesión.

4.1.1.2. La implementación del programa PHARE

La introducción en Rumanía del programa PHARE consistió en transferir la gestión del programa (licitación, contratación y pagos) a las autoridades rumanas, pero bajo la supervisión de la Comisión Europea a través de su Delegación en Bucarest. Así, los contratistas tenían que dirigirse a las autoridades que se encargan de la aplicación que estaban en todo el país.

La preparación del proceso de gestión de fondos de la Unión Europea impuso el establecimiento de relaciones entre la Comisión Europea y las autoridades de Rumanía. Las autoridades de Rumanía fueron las responsables de la licitación y contratación mientras que la responsabilidad del uso correcto de los fondos fue de la Comisión Europea. La implementación de los programas se apoyó en aquellas instituciones que posteriormente iban a ser responsables de la gestión de los Fondos Estructurales.

Dentro de la Comisión Europea, la administración del programa PHARE fue llevada a cabo por las siguientes entidades cooperantes: Unitatea Rumanía, EuropeAid y la Delegación de Rumanía.¹³⁷

La Unitatea Rumanía tenía las funciones de coordinar la programación (la organización), presidir el consejo mixto de monitorización PHARE y resolver las consultas sobre la aplicación de los programas. Debido a la creciente descentralización en la ejecución del programa en los países candidatos, la supervisión de la Comisión se llevó a cabo a través de su Delegación en el país.

EuropeAid, financiada por el Fondo de Desarrollo Comunitario, tenía que aplicar todos los instrumentos de ayuda exterior de la Comisión Europea. Con el fin de garantizar la transparencia en el proceso de licitación y la mayor participación posible, EuropeAid publicaba todos los documentos sobre la aplicación del programa, así como los resultados de la subasta en la web especialmente creada para ello: <http://europa.eu.int/comm/EuropeAid/index.htm>.

La delegación de Rumanía- tenía la tarea de vigilar la ejecución de los programas, mientras que la responsabilidad de gestionar los fondos era del Gobierno rumano. Existían dos tipos de control:

- El control técnico -consistente en reuniones mensuales con las instituciones receptoras, la participación de observadores en los comités de coordinación, visitas a las instalaciones, la participación en diversas actividades de seguimiento de los proyectos y la participación en los comités de monitorización de los programas;
- El control financiero suponía el control preventivo de todas las operaciones financieras (licitaciones, contratos y pagos).

¹³⁷ www.europa.eu

La estructura que operaba en Rumanía para la aplicación del programa PHARE estaba formada por: el Fondo Nacional (que administra los fondos asignados), las autoridades de aplicación (ministerios, agencias de gobierno) y los organismos de ejecución (encargados de organizar la licitación, celebrar contratos y efectuar los pagos).

Uno de los componentes clave de PHARE, era el sub-programa de Cohesión Económica y Social (CES). El subprograma CES apoyaba al Gobierno de Rumanía en la ejecución de la política integrada para el desarrollo regional mediante la inversión en sectores prioritarios.

Los diferentes tipos de subvención incluidos en el sub-programa CES financiaban proyectos de desarrollo relacionados con la creación de instituciones, pequeñas y medianas empresas (PYME), desarrollo de recursos humanos e infraestructuras local y regional.

El subprograma PHARE- CES 2004-2007¹³⁸ ayudó en las siguientes áreas:

- El despliegue de la infraestructura regional
- El desarrollo de los recursos humanos;
- El desarrollo de la formación y la educación en las escuelas profesionales y los servicios sociales;
- El desarrollo del sector de producción mediante el apoyo a las PYME;
- La protección del medio en el ámbito regional;

¹³⁸ Programa PHARE – *Cohesión Económica y Social*, material editado por MIE,

http://www.mie.ro/documente/publicatii/programul_PHARE/Plaint%20A5%2011%20-%20progr.%20PHARE.pdf

- La implementación de políticas de desarrollo regional y la preparación para el uso de los fondos estructurales de la Unión Europea.

El Plan Nacional de Desarrollo estableció los hitos del proceso de desarrollo en todos los ámbitos y sectores. Por su parte, el subprograma PHARE-CES apoyó la implementación del desarrollo regional mediante la financiación de proyectos que tenían ese objetivo. Los resultados del subprograma CES en Rumanía se pueden ver en la tabla.

TABLA 4.2. Los resultados del Subprograma CES en Rumanía

Año	Contribución del subprograma PHARE_CES a Rumanía(millones EUR)	La contribución del Gobierno rumano(millones EUR)
2000	100	25
2001	110.2	28
2002	155	48
2003	171	31
2004	213	53

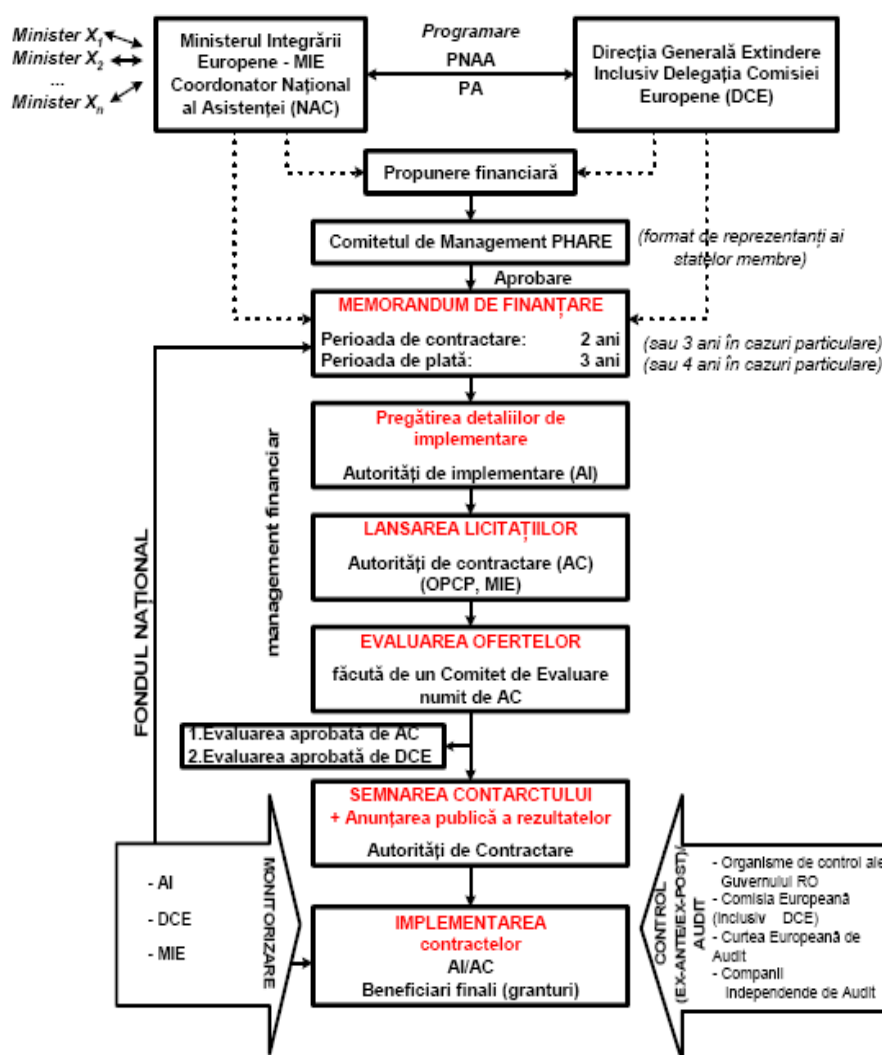
Fuente: El Programa PHARE – Coesion Economica y Social, material editado por MIE marzo 2005, www.mie.ro/documente/publicatii/programulPHARE/Pliant.pdf

El programa de financiación fue iniciado a través de una convocatoria de propuestas. Dichas propuestas debían cumplir una serie de condiciones, respecto a los objetivos, prioridades y plazos en los que debían recibirse las mismas. Transcurrido el plazo de presentación de solicitudes, los proyectos propuestos fueron evaluados de acuerdo con los criterios publicados en las directrices de ayudas. Finalmente, los proyectos seleccionados fueron publicados una vez firmados los correspondientes contratos.

La política de desarrollo regional tenía como principales objetivos, los siguientes: la reducción de los desequilibrios económicos y sociales acumulados en el tiempo, evitando la aparición de nuevos desequilibrios, el apoyo del desarrollo global de todas las regiones del país, la cooperación fronteriza y el fortalecimiento de la capacidad de Rumanía para

asumir las responsabilidades de un Estado miembro en la Unión Europea. Esto se corresponde con el objetivo central del programa PHARE en este ámbito: contribuir a la introducción y al desarrollo de los procedimientos administrativos y financieros necesarios para participar en las políticas estructurales de la Unión Europea y la orientación eficaz de las ayudas económicas para la inversión¹³⁹.

CUADRO 4.1. El proceso de implementación PHARE



Fuente: Unión Europea, *Cum se lucreaza cu PHARE, ISPA si SAPARD*, 2004, pág. 8

¹³⁹ www.mie.ro

PNA- El Plan Nacional de Adopción del Acervo Comunitario

MIE- El Ministerio de la Integración Europea

EX-ANTE – Antes de Contratación

OPCP- La Oficina de Pagos y Contratación PHARE

EX-POST Después de Contratación

4.1.1.3. Asistencia PHARE en el sector de las PYME

En los últimos años, el sector de las PYME ha sido el pilar económico de los Estados que iniciaron la transición al capitalismo en Europa central y oriental (sean ó no miembros de la UE). De hecho, las PYME pueden generar, a través de la movilidad y la flexibilidad que les caracteriza, un fuerte impacto en el proceso de adaptación de la producción a las exigencias del mercado. Por lo tanto, apoyar el desarrollo de este sector ha sido un instrumento determinante en el despegue de la economía rumana.

La ayuda de la Unión Europea para el sector PYME en Rumanía comenzó en 1992 aunque con cuantías económicas, en general, muy modestas. Dicho apoyo financiero ofrecido por la Unión Europea ha incluido diferentes programas, entre los que destacan¹⁴⁰:

- I. El Fondo MARR- Sistema de Financiación para las PYME (préstamos y subvenciones) -1998

El Fondo de Reconstrucción de las Regiones Mineras (Fondo MARR dotado con un presupuesto de 4 millones de euros) se inició en 1998, bajo el programa PHARE, para apoyar la restauración de dos zonas mineras afectadas por la reestructuración industrial (ej: el condado de Hunedoara y Gorj).

- II. Plan de préstamos para las PYME - 1999

¹⁴⁰MINISTERIO DE ECONOMIA, “Cómo obtener financiación de la UE”, páginas 3-29

El sistema de créditos para las PYME (RO 9711) fue la primera línea de crédito para Rumanía, financiada por el programa PHARE. Su objetivo era estimular a los bancos comerciales para que proporcionasen apoyo a las PYME. Sin embargo, según la Comisión Europea, sólo 86 millones de euros fueron proporcionados a las autoridades rumanas.

Entre junio de 2000 y agosto de 2002, el programa fue bloqueado debido a diferentes razones administrativas y de procedimiento. No obstante, la intención había sido crear un mecanismo sostenible para los préstamos a las PYME, mostrando a los bancos que sus préstamos podían ser rentables.

El sistema ha sido financiado con fondos PHARE, a los cuales se sumó la aportación de tres bancos: Banco Ion Tiriac, Banco Rumano y La Casa de Ahorros y Pensiones.

III. Facilidad de financiación de las PYME - 1999

Éste era un programa dedicado a apoyar a las PYME de los países candidatos en su preparación para el proceso de integración en la UE. El programa fue financiado por el Banco Europeo de Reconstrucción y Desarrollo (BIRD) y la Comisión PHARE de la UE.

El programa constaba de dos componentes:

- Préstamos y garantías, incluidos los fondos para préstamos, garantías y apoyo técnico;
- Acciones para proveer fondos de inversión para las nuevas empresas creadas¹⁴¹.

IV. Programa RICOP - Componente “Plan de Financiamiento para las PYME” - 2000

El programa de Reestructuración de las Empresas y Reconversión Profesional (RICOP) fue creado en el año 2000, para ayudar al Gobierno rumano en su intento de

¹⁴¹ Obra citada pág. 29

reducir el impacto social del programa de reforma económica e incluyó la reestructuración, la privatización y el cierre de empresas estatales deficitarias.

El programa prestó cien millones y se vio beneficiado de los esfuerzos del Gobierno en transferir el empleo de las grandes empresas estatales (que registraban pérdidas) a pequeñas y medianas empresas. Uno de los componentes más importantes de este programa fue el programa de subvenciones para el desarrollo del sector PYME (30 millones) especialmente en las zonas más afectadas por la reestructuración industrial (ej: Brasov, Teleorman, Iasi).

V. El Programa de Cohesión Económica y Social - Componente “Apoyo a las PYME”

El Programa de Cohesión económica y social apoyó al Gobierno de Rumanía en la aplicación de una política coherente para el desarrollo regional a través de la financiación de proyectos de inversión regional, otorgando una mayor prioridad a algunos sectores (tales como PYME, desarrollo de recursos humanos, infraestructura regional y local).

El presupuesto del programa fue de 100 millones de euros, de los cuales el 75% correspondieron a los fondos de la Unión, y el restante 25% a la cofinanciación realizada por el Gobierno rumano.

El programa constaba de cuatro componentes:

- El desarrollo de recursos humanos en el contexto de la reestructuración industrial (18 millones de euros - la contribución de PHARE + 6,65 millones de euros – Cofinanciación nacional);
- El apoyo a las PYME (18 millones de euros - la contribución de PHARE + 6,65 millones de euros - Co-financiación nacional);

- La infraestructura local y regional (35 millones de euros - 11,7 millones la contribución de PHARE + la cofinanciación);
- Asistencia técnica (4 millones de euros - Contribución de PHARE).

VI. El Programa de Cohesión Económica y Social 2001 – Componente Apoyo a las PYME

El programa de Cohesión Económica y Social (CES) apoyó al Gobierno rumano en la aplicación de una política de desarrollo regional coherente a través de proyectos de inversión en sectores prioritarios. Esto contribuyó a estimular, desde el punto de vista social y económico, las zonas de destino, en proceso de reestructuración industrial pero con potencial crecimiento económico.

El presupuesto total del programa CES en 2001, fue alrededor de 110 millones de euros, de los cuales 85 millones fueron la contribución de la Unión Europea y el resto fue cubierto por el Gobierno de Rumanía.

Para el desarrollo del sector de las PYME, el programa de desarrollo incluyó el sistema de financiación no reembolsable cuyo objetivo era apoyar proyectos de inversión para la creación de nuevas empresas y para el desarrollo de las PYME recién creadas. También tuvo como finalidad facilitar el acceso de las PYME a servicios de consultoría empresarial y de formación para mejorar la cualificación de los empleados en el desarrollo y la gestión de proyectos así como mejorar el acceso de las PYME a la información, a la comunicación y a las oportunidades de negocio.

En este programa se priorizaron los proyectos que ayudaban a mejorar la calidad de los productos y servicios y aquéllos que creaban nuevos puestos de trabajo o conservaban los existentes.

VII. El Programa de Cohesión Económica y Social 2002 – Componente de fortalecimiento institucional

La implementación de un proyecto complementario de asistencia técnica para el sector de las PYME se inició en 2002. Este proyecto se llevó a cabo durante un período de ocho meses. El proyecto del Programa de Cohesión contribuyó al fortalecimiento de la capacidad de NASMEC y a la integración Europea del Ministerio para preparar el terreno para la aplicación, coordinación y supervisión efectiva de los resultados PHARE en las PYME.

VIII. El Programa de Cohesión económica y social 2003 - Desarrollo de servicios de apoyo empresarial

Este proyecto tuvo como objetivo el apoyo técnico a las PYME. Con un presupuesto de 4 millones de euros, el programa financió actividades de formación y asesoramiento a las PYME con el objetivo de:

- Desarrollar su competitividad mejorando la capacidad para hacer publicidad y vender sus productos;
- Desarrollar su capacidad de adaptación a las normas comunitarias sobre el mercado único;
- Cumplir con los requisitos de las normas internacionales de certificación de calidad;
- Desarrollar la capacidad para llevar a cabo actividades de investigación y desarrollo, adoptando y aplicando las innovaciones tecnológicas;
- Desarrollar paquetes avanzados de instrucción, en conformidad con los requisitos de la UE;
- Adquirir conocimiento sobre las fuentes de financiación existentes.

IX. El programa PHARE 2004-2006 para la Cohesión Económica y Social

Este programa incluye un apoyo financiero de 43,1 millones de euros para el desarrollo del sector de las PYME. Este presupuesto se dividió en tres sub-proyectos que reflejan las prioridades de la Estrategia Nacional para las PYME y de la Carta Europea para la Pequeña Empresa. Los tres proyectos fueron:

- Apoyo a las PYME recientemente establecidas, facilitando el acceso a soluciones y capacidades relacionadas con las comunicaciones y tecnologías de la información (CTI);
- Mejorar los servicios de apoyo empresarial,
- Mejorar el acceso a la financiación para las PYME, microempresas y empresas recién constituidas.

Los fondos PHARE han contribuido al desarrollo institucional y mejoría en el ámbito fiscal a través de muchos proyectos financiados con estos fondos en varias regiones del país. Algunos ejemplos de proyectos vamos a ver en el siguiente cuadro, junto con los resultados obtenidos por cada proyecto, la fecha de la finalización del proyecto, el presupuesto total de cada uno y la parte financiada con fondos PHARE. Vamos a observar que en la mayoría de los proyectos la participación estatal es muy pequeña, se podría decir simbólica dado que los proyectos están financiados casi en totalidad con fondos europeos.

CUADRO 4.2. Proyectos financiados con fondos PHARE

PROYECTO	PRESUPUESTO TOTAL (en euros)	FINACIACIÓN CON FONDOS PHARE	FECHA FINALIZACIÓN	RESULTADO
PHARE 2004 RO 04/IB/FI/01 “Armonización de la legislación fiscal”	1 223 858	1 199 778	30.04.2008	Mejora del ámbito legal, actualización del Código Fiscal y adaptación a las normas europeas
RO 2006/018-449 “Jóvenes empresarios Bucovina”	754 000	700 000	1.02.2010	Aumento del grado de implicación de los jóvenes en la creación y el desarrollo de empresas y aumento del número de PYME en el año 2010 en la región de Bucovina
PHARE 2006 RO 06/IB/FI/01 “Consolidación de la reforma fiscal”	815 769	799 668	04.11.2009	Mejora en el procedimiento de identificación de las empresas en situación de riesgo; Elaboración de un manual de ayuda a los contribuyentes; Mejora en el procedimiento de devolución de IVA, etc

RO2006/018-449 "Sistema complejo de registro de la cualidad del agua transfronteriza Siret"	920 000	850 000	19.01.2008	Aumento de la calidad del agua del rio Siret y reducción de la polución. Aumento del nivel de pesca en el rio; Aumento del grado de interés en la región por parte de los inversores rumanos y ucranianos.
07/IB/FI/06 "Consolidación de la reforma de fiscal"	802 400	800 000	17.11.2008	Implementación de nuevos métodos en el análisis de riesgo fiscal y en el control de la documentación
RO 07/IB/FI/07 "Aumento del nivel de recuperación de las deudas fiscales"	953 000	950 000	3.12.2010	Recuperación de una gran parte de la deuda fiscal Preparación de 52 formadores 3 a nivel central y 49 a nivel territorial; Mejora en el procedimiento de recuperación de las deudas fiscales.
RO 07/IB/FI/08 "Implementación de una nueva metodología para la administración"	802 388	799 988	2.03.2010	Aplicación de la misma metodología en todas las administraciones fiscales; Instrucción de 112 personas de todas las administraciones en aplicación del procedimiento.

Fuente: http://ec.europa.eu/romania/index_ro.htm http://www.anaf.ro/public/wps/portal!/ut/p/c0/04_SB8K8xLLM9MSSzPy8xBz9CP0os3hvcw-XUE8TIwMDjxBjA89gMy-_oDBzYwMDc_2CbEdFANt0GqA/

4.1.2. EL Programa ISPA

4.1.2.1. El papel del programa ISPA

El programa ISPA (*Instrument for Structural Policies for Pre-Accession-Instrumento para las Políticas Estructurales de Preadhesión*) es otro instrumento de preadhesión que ofreció ayuda financiera en el periodo 2000-2006, en el ámbito de la cohesión económica y social, en particular en lo relativo a medio y transportes.

En 2000-2006, el presupuesto de la Comisión Europea para el transporte con cargo al Fondo ISPA fue de 1.040 millones de euros. El monto anual destinado a los proyectos de transporte fue aumentando en el período, de modo que, mientras que en el año 2000, dentro de la estrategia del ISPA se propusieron cinco proyectos por valor de 417,6 millones de euros, en 2004 se aprobaron 13 proyectos en el sector por un total de 779 millones de euros. Estos importes supusieron la totalidad de la financiación realizada por la Comisión Europea, dentro del programa ISPA, para el sector del transporte de Rumanía.

En lo que se refiere al transporte, el programa ISPA priorizó las inversiones relacionadas con la integración del sistema de transportes de Rumanía con el de la Unión Europea y con las redes europeas de transporte. Además, se pretendió mejorar las relaciones con otros países “ex candidatos” y eliminar las lagunas del sistema nacional de transportes, para lo cual se financió el desarrollo de los ferrocarriles, carreteras y vías fluviales.

En el sector del medio ambiente, el programa ISPA se centró en la realización de inversiones muy elevadas para la adaptación de diferentes áreas a los requerimientos exigidos por las directivas medioambientales. Dichas áreas fueron las siguientes: suministro de agua potable, tratamiento de aguas residuales, gestión de residuos sólidos y peligrosos y la contaminación del aire.

Rumanía recibió entre el 20 y el 26% del presupuesto anual total de los 1.040 millones de euros disponibles para el período 2000-2006, para los 10 países incluidos en el

programa¹⁴². En concreto, supuso una aportación entre 207 y 280 millones de euros anuales, situándose en el segundo lugar, después de Polonia en términos de tamaño de los fondos asignados¹⁴³. Finalmente llegaron a un promedio de 240 millones de euros anuales, divididos aproximadamente igual entre proyectos de infraestructura de transporte y proyectos relacionados con el medio ambiente.

TABLA 4.3. Distribución de los fondos del ISPA por Estados beneficiarios

País beneficiario	Porcentaje-del presupuesto total* (%)
Bulgaria	8,0– 12,0
República Checa	5,5 - 8,0
Estonia	2,0 - 3,5
Hungría	7,0 - 10,0
Lituania	4,0 - 6,0
Letonia	3,5 - 5,5
Polonia	30,0 -37,0
Rumanía	20,0 -26,0
Eslovenia	1,0 - 2,0
Eslovaquia	3,5 - 5,5

Fuente: “Cum se lucrează PHARE, ISPA și SAPARD”, 2004.

**Porcentaje del total de los recursos asignados al ISPA*

¹⁴²Bulgaria, República Checa, Estonia, Hungría, Lituania, Letonia, Polonia, Rumanía, Eslovaquia.

¹⁴³ Según la aprobación por el Consejo UE del Reglamento ISPA nº 1267 de 21 de junio de 1999.

El programa ISPA fue uno de los tres instrumentos de financiación no reembolsable, que junto con PHARE y SAPARD, apoyaron a los países candidatos en su preparación para la adhesión a la Unión Europea.

4.1.2.2. Objetivos y beneficiarios

Los objetivos del programa ISPA¹⁴⁴ fueron los siguientes: ayudar a los países beneficiarios para adecuar las normas ambientales a las de la Unión Europea; expandir las redes de transporte propias y conectarlas con las redes paneuropeas; y familiarizarse con las políticas y procedimientos de los Fondos Estructurales y de Cohesión de la Unión Europea.

Debido a la adhesión a la Unión Europea de la primera ola de países candidatos, la dotación anual para Bulgaria y Rumanía aumentó, desde mayo de 2004 hasta 2006, un 20%, un 30% y un 40% cada ejercicio.

El programa ISPA ayudó a financiar la rehabilitación y el desarrollo de los ferrocarriles, carreteras, puertos y aeropuertos, así como el desarrollo de la infraestructura destinada a aproximar a los países, candidatos a la adhesión, a las normas de la UE. En todo caso, se tuvieron en cuenta los requerimientos de un transporte sostenible con un impacto directo sobre el crecimiento.

El presupuesto del ISPA se pudo utilizar para financiar estudios preparatorios y asistencia técnica. En este sentido, debía haber una relación clara entre estas medidas y las inversiones financiadas por el ISPA. La asistencia técnica es muy importante para

¹⁴⁴ La Delegación de la Comisión Europea en Rumanía, “ISPA en Rumanía”, 30 de julio de 2004, *Cómo obtener financiación de la UE* pág. 1.

garantizar una alta calidad de los proyectos propuestos en términos de preparación, gestión e impacto.

Las autoridades rumanas desarrollaron estrategias para el programa ISPA con el fin de identificar las áreas prioritarias de intervención en el medio ambiente y el transporte, sobre las cuales debía encauzarse el proceso de selección de proyectos. Con estas estrategias, las autoridades rumanas garantizaban la cartera de proyectos que cubrirían la totalidad de los fondos asignados para los siete años de funcionamiento del programa ISPA en Rumanía (2000-2006) en ambas áreas (transporte y medio ambiente).

Estas estrategias fueron actualizadas periódicamente para reflejar las nuevas prioridades de cada área conforme con el Plan de Desarrollo Nacional, incluido en la Estrategia de Gobierno. Finalmente, la Comisión Europea era la última responsable de aprobar las estrategias del programa ISPA.

Los beneficiarios del programa ISPA han sido las autoridades locales (ayuntamientos) y centrales (ministerios, diputaciones) y las empresas nacionales que fueron capaces de desarrollar proyectos de infraestructura de gran tamaño, tales como la Administración Nacional de Autovías y la Compañía Nacional de Ferrocarriles.

Los proyectos presentados para su aprobación en el marco del programa ISPA debían tener un presupuesto mínimo de cinco millones de euros, de los cuales el 75% podían ser financiados por el ISPA. El resto de los fondos provenían del beneficiario: ya sea de los presupuestos locales y centrales, de donaciones, de préstamos etc.

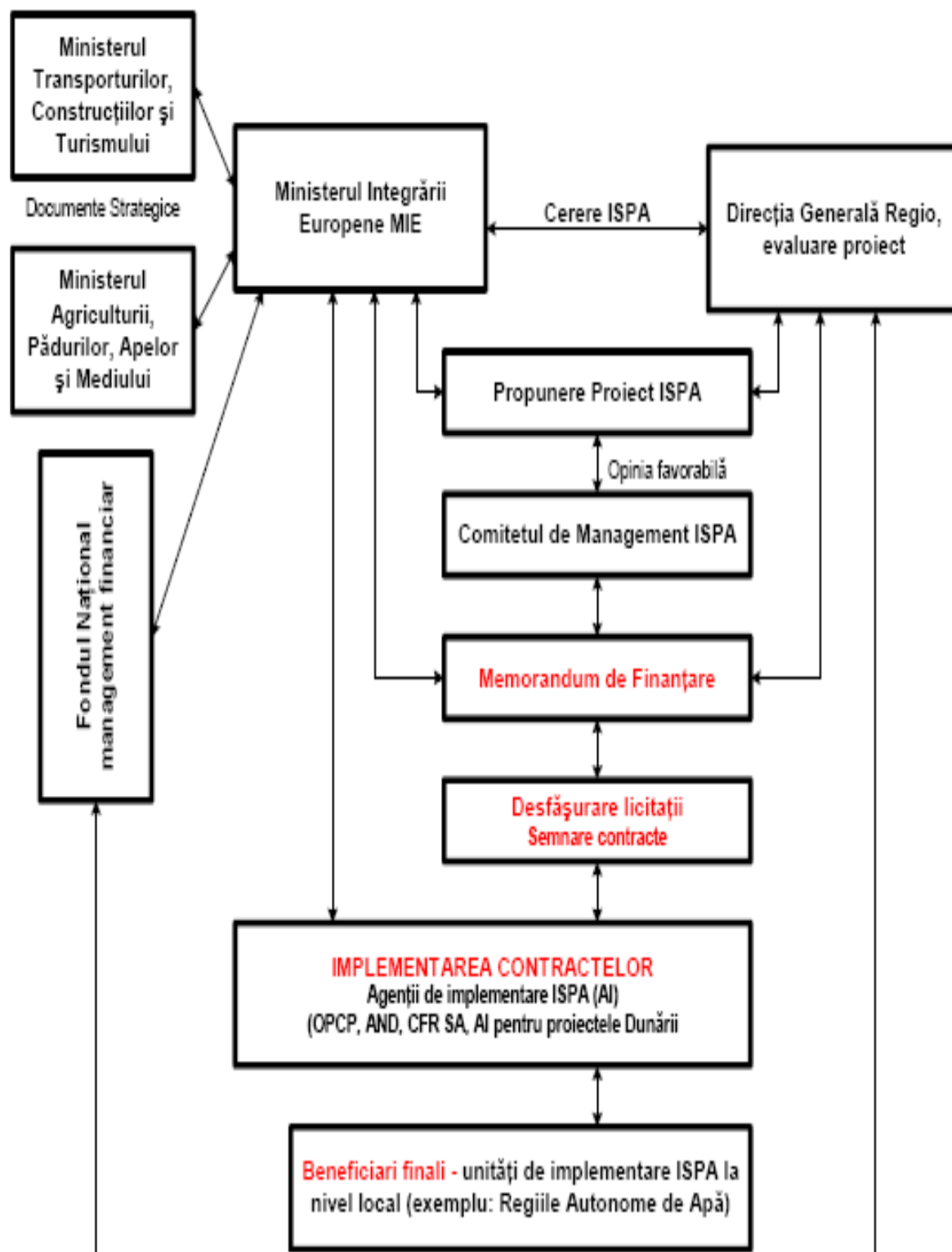
Para la aprobación por el Comité de gestión, uno de los requisitos previos era la cofinanciación de un 25% por parte del beneficiario. Por esta razón, se dieron pasos importantes para involucrar a instituciones financieras internacionales en los proyectos de ISPA para Rumanía. Éste es el caso del Banco Europeo de Reconstrucción y Desarrollo (BERD) y del Banco Europeo de Inversiones (BEI).

4.1.2.3. La implementación del programa ISPA en Rumanía

En Rumanía, el programa ISPA se desarrolló de acuerdo con el sistema de implementación descentralizado.

En esencia, el sistema consistía en transferir la responsabilidad de la gestión del programa (subastas, contratos y pagos) a las autoridades rumanas, bajo la supervisión de la Comisión Europea. La Comisión requería un control preventivo (ex- ante), ejercido por su Delegación en Rumanía, a lo largo de todo el proceso de licitación, hasta la fase final y la firma de los contratos. De acuerdo con este sistema, la responsabilidad de la ejecución del programa ISPA era de las Autoridades Contratantes (las Agencias de Implementación ISPA).

CUADRO 4.3. El proceso de implementación



Fuente: "Cum se lucrează cu PHARE, ISPA și SAPARD" 2004, pág.13

En el sector transporte se registraron grandes avances gracias a la financiación de los proyectos con el fondo de preadhesión ISPA. Algunos de los principales proyectos de este sector, finalizados en 2010, se muestran en la siguiente tabla.

TABLA 4.4. Proyectos finalizados en 2010 y financiados con el fondo ISPA

Nº	Proyecto de inversión	Valor total del proyecto (en miles LEI)
1.	ISPA/2000/RO/16/P/PT/002 – Ampliación a cuatro bandas de la carretera nacional DN 5 Bucarest-Giurgiu, VO AdunatiiCopaceni	372,383.31
2.	ISPA/2005/RO/16/P/PT/001 – Construcción de la carretera alternativa Lugoj	175,741.00
3.	ex-ISPA/2001/RO/16/P/PT/006 – Rehabilitación de la sección DrobetaTurnuSeverin-Lugoj de la carretera nacional DN6 (segunda etapa del proyecto Craiova-Lugoj), Romania - LOT 2 y LOT 5	713,186.00
4.	ex-ISPA/2001/RO/16/P/PT/005 Construcción de la carretera europea nºIV Rumanía como ruta alternativa para evitar la ciudad Sibiu	764,438.00
5.	ISPA 2000/RO/16/P/PT/001 Rehabilitación de la línea ferroviaria Bucarest - Lehliu – Fetești	1,677,232
6.	ISPA 2003/RO/16/P/PT/007 Rehabilitación de la línea ferroviaria Bucarest - Braşov, sección Câmpina – Predeal	1,520,201

Fuente: Ministerio del Transporte

http://www.mt.ro/nou/_img/documente/Investitii_realizari_2009_2010_MTI_31_aug.pdf

4.1.3. El programa SAPARD

4.1.3.1. El papel del programa

El programa SAPARD (*Special Pre-Accession Programme for Agriculture and Rural Development*- Programa Especial de Pre-Adhesión para la Agricultura y el Desarrollo Rural) es el tercer instrumento financiero que se puso a disposición de Rumanía, en su calidad de candidato, para acceder a ser miembro de la Unión Europea.

Este programa tuvo como objetivo mejorar la vida de las comunidades rurales en los siguientes aspectos: la producción y el procesamiento de productos agrícolas que fueran competitivos, la creación de empleo en la agricultura, el aseguramiento de ingresos para los agricultores y el fomento del desarrollo sostenible de las zonas rurales. El programa apoyó a los países candidatos en la realización de la reforma estructural de la agricultura y otras áreas relacionadas con el desarrollo rural y en la aplicación del acervo comunitario en la política agrícola común.

Previo a la implementación del programa SAPARD, el país tenía que cumplir los tres requisitos siguientes¹⁴⁵:

1. Contar con la aprobación por parte del Comité STAR¹⁴⁶ de la Unión Europea del Plan Nacional de Agricultura y Desarrollo Rural para siete años.
2. Establecer un acuerdo de financiación plurianual y un acuerdo de financiación anual con cada candidato. El acuerdo de financiación plurianual establecía las normas comunitarias, de coordinación y la supervisión de la asignación de los fondos para el período de duración del programa. El Acuerdo de Financiación

¹⁴⁵ La Delegación de la Comisión Europea SAPARD en Rumanía, enero de 2007, www.europa.eu

¹⁴⁶ Comité de Estructuras Agrarias de la UE, que está compuesto por expertos de las Administraciones de los Estados miembros.

fijaba el compromiso financiero de la Unión para cada año del programa (de 2000 a 2006).

3. Disponer de una Agencia SAPARD acreditada. Dicha acreditación debía ser revisada por la Comisión Europea antes de que los fondos se transfirieran a ese país.

La agencia tenía dos funciones:

- Aplicar las medidas previstas por el programa;
- Realizar los pagos a los beneficiarios.

4.1.3.2. La implementación del programa

La base de la implementación del programa SAPARD en Rumanía fue el Plan Nacional de Agricultura y Desarrollo Rural (PNADR), preparado por el Ministerio de Agricultura, Silvicultura y Desarrollo Rural (MAPDR) y aprobado por la decisión del Consejo (CE) no 3742/2000, del 12 de diciembre de 2000.

En Rumanía, durante el período 2000-2006, gracias al Programa SAPARD, pudieron ser financiados diferentes proyectos destinados a: mejorar la infraestructura rural y el desarrollo agrícola; mejorar la competitividad de los productos agrícolas y transformados de pescado; desarrollar económicamente las zonas rurales (mediante inversiones en explotaciones agrícolas, formas de producción protectoras del medio ambiente, etc.); desarrollar los recursos humanos (en cuanto a preparación profesional, asistencia técnica, etc.).

El 21 de junio de 2000, la Comisión Europea propuso una asignación orientativa de los fondos para cada país candidato. Dicha, asignación de fondos se realizó en función de los siguientes factores:

- La población de las zonas rurales;

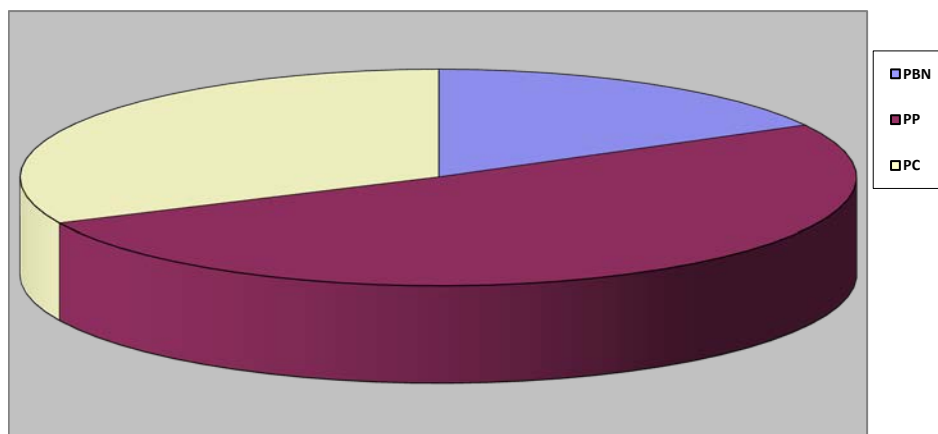
- La superficie agrícola;
- La situación territorial específica de cada candidato;
- El producto interno bruto per cápita expresado en paridad de poder adquisitivo.

Hasta 1997, los fondos no reembolsables para Rumanía se destinaron prioritariamente a proyectos relacionados con la transición a la democracia y a la economía de mercado. A partir de 1997, cuando Rumanía ya había sido aceptada por la Unión Europea como candidata, los fondos se concedieron en función de prioridades vinculadas con la preadhesión y apoyaron los esfuerzos de Rumanía para realizar los cambios necesarios para satisfacer los criterios de adhesión. Estos cambios afectaron tanto a las cuestiones económicas como a las políticas y coadyuvaron a la adopción de la legislación de la Unión Europea y a la creación de instituciones capaces de asegurar la aplicación y cumplimiento de la misma en Rumanía.

Las estadísticas muestran que fueron muchos los agentes económicos, dentro de las PYME en el área de la transformación de productos agrícolas, que optaron por los fondos SAPARD. Estos agentes presentaron especialmente proyectos de inversión para modernizar las capacidades de producción existentes, con la idea de aumentar el rendimiento productivo de los alimentos de acuerdo a las normas europeas. No obstante, una vez comenzadas las obras, algunos se encontraron con la imposibilidad de continuar el proyecto, por lo que solicitaron la anulación del contrato.

El inicio del programa SAPARD en Rumanía se realizó con un retraso de dos años y medio desde la fecha prevista (año 2000), lo que explica el retraso en la absorción de los fondos de la UE.

GRÁFICO 4.3. Las Fuentes de financiación del programa SAPARD



Fuente: www.europa.eu y elaboración propia

PBN- Participación del presupuesto nacional 17%

PP-Participación Privada 51%

PC-Participación comunitaria 32%

La producción de la agricultura aumentó cada año desde la implementación del fondo europeo de preadhesión SAPARD. La evolución de la agricultura en el período 2001-2008 se muestra en la tabla 4.5:

TABLA 4.5. Tasa de crecimiento interanual de la agricultura en el periodo 2000-2008

AÑO	TASA DE CRECIMIENTO ANUAL (%)
2001	+22,7
2003	+7,5
2004	+18,1
2006	+2,9
2008	+21,2

Fuente: Instituto Nacional de Estadística de Rumanía <http://www.inse.ro> y elaboración propia

Durante el período de preadhesión, se implementaron programas para mejorar la dotación técnica de la agricultura tales como la adquisición de máquinas agrícolas, utillaje,

equipos, tractores, financiando hasta un 55% del precio de adquisición; o la adquisición de instalaciones para regar, para los que la financiación alcanzó hasta un 50-70% del precio de la compra.

Gracias al apoyo ofrecido por diferentes programas, aumentó la producción de avena, trigo, cebada, colza, remolacha, maíz, trigo, girasol, avena, cultivos de soja, judías, patatas, verduras de campo, hierbas y aromáticas, lino y cáñamo, etc. Entre estos programas destacan los siguientes, financiados con fondos europeos de preadhesión: el de ayuda directa de 1 millón de RON/ ha en el año 2000 y 2 millones de RON /ha para la explotación de tierras arables y la gratuidad de los fertilizantes químicos para los pequeños productores.

En el año 2006, la superficie con cultivos de arroz aumentó cinco veces y la producción total de arroz se multiplicó por 12, gracias a las nuevas técnicas de producción. La superficie del cultivo de girasol aumentó un 23% y la producción total se duplicó en comparación con el año 2000. De hecho, se registraron aumentos en la producción de todo el sector vegetal así como del animal.

TABLA 4.6. Proyectos aprobados y financiados SAPARD organizados por medidas y regiones

Región	M 1.1		M 1.2		M 2.1		M 3.1		M 3.2		M 3.3		M 3.4		M 3.5	
	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)	Nº de proyectos	Valor contratado (eur)
1 Nord-Est Iasi	72	45 650 161.24	3	5 689 299.31	203	155 534 006.51	309	34 551 567.83	0	0.00	0	0.00	178	12 137 686.14	17	7 465 999.74
2 Sud Est Constanta	79	49 092 678.98	2	3 296 322.96	126	87 060 844.71	476	44 952 369.98	0	0.00	0	0.00	85	4 765 967.80	0	0.00
3 Sud Muntenia Târgoviște	70	58 199 781.14	2	3 654 452.78	147	110 860 087.09	362	51 781 650.64	0	0.00	0	0.00	71	4 173 201.04	2	483 892.76
4 Sud Vest Oltenia Craiova	28	24 103 089.43	2	3 450 919.28	105	70 577 062.68	119	15 593 049.21	0	0.00	0	0.00	146	6 099 937.15	5	2 931 520.18
5 Vest Timișoara	44	42 806 997.84	2	3 668 794.11	56	40 106 504.72	214	24 888 545.94	0	0.00	0	0.00	89	5 626 075.66	18	11 338 130.66
6 Nord - Vest Satu Mare	55	28 898 316.11	2	3 024 944.85	59	45 005 929.94	242	28 869 436.07	0	0.00	0	0.00	144	9 253 996.01	34	20 716 800.65
7 Centru Alba Iulia	80	56 075 004.20	3	4 509 861.84	61	47 152 400.38	161	19 547 307.86	3	75 114.60	1	14 250.03	331	23 760 060.36	37	20 149 746.30
8 București Ilfov	28	26 524 418.87	4	6 403 040.95	7	4 953 282.67	21	3 220 608.66	0	0.00	0	0.00	11	519 287.83	0	0.00
TOTAL	456	331 350 447.82	20	33 697 636.09	764	561 250 118.71	1 904	223 404 536.18	3	75 114.60	1	14 250.03	1 055	66 336 212.00	113	63 086 090.29

Fuente: Informe final SAPARD http://www.madr.ro/pages/dezvoltare_rurala/sapard/Raportul-Final-privind-implementarea-Programului-SAPARD.pdf

En los anexos se pueden estudiar más proyectos financiados con fondos SAPARD con todos los detalles desglosados.

Las medidas aludidas en la tabla 4.6 son las siguientes:

Medida 1.1 Mejora en la transformación y comercialización de productos agrícolas y pesca;

Medida 1.2 Mejora de las estructuras para realizar el control de calidad, veterinario y fitosanitario, de los alimentos y proteger al consumidor;

Medida 2.1 Desarrollo y mejora de la infraestructura rural;

Medida 3.1 Inversiones en las explotaciones agrícolas;

Medida 3.2 Creación de las agrupaciones de productores;

Medida 3.3 Métodos de producción agrícola diseñados para proteger el medio ambiente y el paisaje rural;

Medida 3.4 Desarrollo y diversificación de las actividades económicas que generen actividades múltiples ingresos alternativos;

Medida 3.5 Desarrollo de la silvicultura.

Aunque, en Rumanía, la absorción de los fondos de preadhesión fue muy lenta, los beneficios de la implementación de proyectos financiados con dichos fondos fueron significativos.

Durante el período 2002-2008 la economía rumana registró un importante crecimiento económico. De hecho, la desinflación y la disminución de la tasa del paro en el período confirman los progresos realizados hacia una economía sostenible. El PIB

aumentó en terminos corrientes desde 40 mil millones en 2000 a 97 mil millones de euros en 2006 y alcanzó 136 mil millones de euros en 2008.

4.1.4. Los programas comunitarios

Los programas comunitarios representan un conjunto de programas, aprobados por la Unión Europea para un período de varios años, que tienen como fin promover la cooperación entre los Estados miembros en diversos campos específicos relacionados con las políticas de la UE. Al principio estos programas estaban dirigidos sólo a los Estados miembros pero posteriormente se fueron abriendo a la participación de los países candidatos para apoyar su preparación para la adhesión.

Cada país debía contribuir al presupuesto general de cada programa en el que participaba. La financiación que recibe de estos programas cada país depende de la calidad de los proyectos propuestos, que compiten con los proyectos de todos los países participantes.

Rumanía participa desde hace años en algunos de estos programas. Tal es el caso de programas como: Leonardo da Vinci, Sócrates, Desarrollo de Recursos Humanos, Acción Comunitaria en la Salud Pública, eContent, etc. También participa y se beneficia de la ayuda de varios programas PHARE multi-nacionales, como TAIEX (Oficina de Asistencia Técnica para el intercambio de información), Fondo para el Financiamiento de la Pequeña y Mediana Empresa, SIGMA (Apoyo a la mejora de la gobernabilidad y de Gestión Pública), Programa de Seguridad Nuclear y la micro-PHARE.

Con la integración de Rumanía en la Unión Europea, las PYME se enfrentaron a una fuerte presión competitiva. Sin embargo, la participación de las instituciones estatales fue importante para facilitarles un comienzo en condiciones favorables.

Los programas comunitarios son instrumentos financieros para apoyar la implementación y aplicación de políticas de la UE, promoviendo la acción conjunta de

los Estados miembros y la Comunidad Europea: “*Son programas con temas específicos, diseñados a áreas con el máximo valor añadido para el Desempeño Económico Europeo en un contexto global, o áreas sensibles - desde la perspectiva del ciudadano europeo - del desarrollo comunitario*”¹⁴⁷.

Los programas comunitarios no sustituyen a los programas nacionales en esos campos, pero pueden mejorar sus resultados mediante la promoción de la excelencia, el desarrollo de sinergias a nivel de la UE, evitando duplicidades, etc. Su especificidad - en comparación con otros instrumentos financieros como los fondos estructurales y el Fondo de Cohesión - se deriva del hecho de que no incluyen los criterios nacionales para la asignación de fondos.¹⁴⁸

Un elemento importante en la agenda de desarrollo del Consejo y el Parlamento Europeo fue la adopción de programas comunitarios que deberían realizarse, la gran mayoría, en el período 2007-2013. Algunos de estos programas son:

- CIP - Programa Marco para Competitividad y la Innovación (2007-2013);
- PC 7/FP 7 – El Séptimo Programa Marco de Investigación y Desarrollo Tecnológico de la Comunidad Europea (2007-2013);
- LIFE + - Herramienta Financiera para el Medio Ambiente (2007-2013), etc.¹⁴⁹

Todos estos programas se dirigían a aquellos destinatarios que tenían una función determinante en la convergencia económica, como son las pequeñas empresas, el sistema educativo y la formación profesional, universidades e institutos de investigación, organizaciones no gubernamentales, etc.

¹⁴⁷ www.europa.eu, *Los Programas Comunitarios de la UE*.

¹⁴⁸ www.mimmc.ro/files/comunicate/despre_Programele_Comunitare_UE.doc.

¹⁴⁹ *Ibidem*.

Sin olvidar el papel decisivo de los fondos de pre-adhesión y fondos estructurales asignados, *las implicaciones de la absorción de los fondos asignados por los programas comunitarios son estratégicos para Rumanía, principalmente para apoyar la convergencia económica con la Unión Europea y también para evaluar el éxito de la integración, sobre la base de comparación y competencia con otros Estados miembros*¹⁵⁰.

4.2. INSTRUMENTOS DE POST- ADHESIÓN 2007-2013

Para el período 2007-2013, la Unión Europea ofreció ayuda financiera no reembolsable a Rumanía a través de los Fondos Estructurales (el Fondo Social Europeo (FSE), el Fondo Europeo de Desarrollo Regional-FEDER) y el Fondo de Cohesión (FC), que representan los instrumentos financieros de post adhesión y que sustituían a los tres fondos de pre-adhesión: PHARE, ISPA y SAPARD. A éstos se les añaden otros fondos complementarios como: el Fondo Europeo para Agricultura y Desarrollo Rural (FEOGA) y el Instrumento Financiero de Orientación para la Pesca (IFOP).

Existen diferencias entre los fondos de pre-adhesión y los de post-adhesión. Entre las principales se puede destacar que los fondos post-adhesión son:

- Fondos significativamente más grandes que los de preadhesión;
- Tienen una la administración descentralizada de los programas;
- Se apoyan en unos principios sólidos en planificación, administración e implementación de los programas;
- Tienen unas bases legales sólidas muy solidas y objetivos diferentes.

¹⁵⁰ Ibídem.

El importe total de los Fondos Estructurales y Fondos de Cohesión para Rumanía, para el período 2007-2013, ha ascendido a 19.668 millones de euros. De este importe, 12.661 millones de euros fueron asignados a través de los Fondos Estructurales en el marco de la Convergencia, 6.552 millones de euros a través del Fondo de Cohesión y 455 millones de euros (2%) serían asignados al objetivo “Cooperación Territorial Europea” (incluidas las transferencias a IPA y el ENPI, el Instrumento de Preadhesión e Instrumento Europeo de Vecindad y Cooperación).

TABLA 4.7. La distribución de la asignación de los fondos de postadhesión

EL PROGRAMA	IMPORTE(en miles de millones de euros)
FEDER	8,98
FSE	3,68
FC	6,55
Cooperación Territorial Europea	0,46
TOTAL	19,67

Fuente: www.europa.eu

De esta asignación, la cantidad de 19,2 millones de euros estaba destinada a cumplir con el objetivo de convergencia, a través de los siete programas operativos siguientes:

- El Programa Operacional Sectorial Aumento de la Competitividad Económica.
- El Programa Operacional Sectorial de Medio.

- El Programa Operacional Sectorial de Transporte.
- El Programa Operacional Sectorial Regional.
- El Programa Operacional de Desarrollo de los Recursos Humanos.
- El Programa Operacional de Desarrollo de la Capacidad Administrativa.
- El Programa Operacional de Asistencia Técnica.

Cada uno de estos programas recibe la financiación a través de los Fondos Estructurales (el Fondo Social Europeo (FSE), el Fondo Europeo de Desarrollo Regional-FEDER) y el Fondo de Cohesión (FC), según se detalla en la tabla 4.8.

TABLA 4.8. Funcionamiento y financiación de los programas operacionales en Rumanía

PROGRAMA	FINANCIACIÓN UE
Programa Operacional de Aumento de la Competitividad Económica	FEDER
Programa Operacional de Transporte	FEDER+FC
Programa Operacional Sectorial del Medio	FEDER+FC
Programa Sectorial Regional	FEDER

Programa Operacional de Desarrollo de los Recursos Humanos	FSE
Programa Operacional de Desarrollo de la Capacidad Administrativa;	FSE
Programa Operacional de Asistencia Técnica	FEDER

Fuente: www.europa.eu y elaboración propia

Además Rumanía habría recibido aproximadamente 11.000 millones de euros para la agricultura entre 2007 y 2010. En total, el país habrá recibido aproximadamente 30.000 millones de euros en fondos de post-adhesión en el período 2007-2013.

La programación estratégica de los fondos estructurales y de cohesión se lleva a cabo a través del Marco Estratégico Nacional (CSNR- *CadrulStrategicNațional de Referință*), basado en las prioridades estratégicas establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo (PND) para el período 2007-2013.

TABLA 4.9. Distribución fondos de post-adhesión a la Unión Europea para Rumanía en el período 2007-2013 (en millones de euros)

Programa Operacional	Fondo	Total	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Competitividad Económica	FEDR	2.554,2	74,7	194,8	386,1	506,8	528,4	456,9	406,5
Transporte	FEDR+FC	4.565,9	308,1	441,3	603,1	718,4	774,2	830,5	890,2
	FEDR	1.289,3	84,9	122,2	174,1	202,8	219,6	234,2	251,3
	FC	3.276,6	223,1	319,1	429,1	515,5	554,6	596,2	638,9
Medio	FEDR+FC	4.512,5	311,9	437,3	568,6	673,4	751,2	838,9	930,9
	FEDR	1.236,6	90,2	117,9	139,1	158,7	196,4	242,5	291,6
	FC	3.275,8	221,8	319,3	429,5	514,6	554,8	596,3	639,3
Desarrollo Regional	FEDR	3.726,1	330,2	404,1	441,1	523,7	556,7	663,8	806,3

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

Asistencia Técnica	FEDR	170,2	16,9	18,4	20,9	24,8	27,6	30,5	31,2
Desarrollo de los Recursos Humanos	FSE	3.476,2	212,9	330,1	452,6	538,4	595,6	666,5	679,8
Capacidad Administrativa	FSE	208,1	20,2	28,1	40,8	41,6	29,8	24,6	22,7
TOTAL fondos CSNR 2007- 2013		19.213,1	1.275,1	1.854,3	2.513,3	3.027,2	3.263,7	3.511,7	3.767,6
Total FEDR		8.976,5	596,29	857,6	1.161,5	1.416,9	1.528,8	1.628,1	1.786,7
Total FC		6.552,4	444,1	638,4	858,5	1.030,2	1.109,5	1.192,6	1.278,3
Total FSE		3.684,2	233,1	358,3	493,4	580,2	625,5	691,2	702,6

Fuente: Elaboración propia a partir de los datos de www.europa.eu

4.2.1. Los Fondos Estructurales

Existen dos Fondos Estructurales importantes:

- El Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER) es ahora mismo el más importante. Desde 1975 concede ayudas para la construcción de infraestructuras y la realización de inversiones productivas capaces de generar empleo, sobre todo en beneficio de las empresas;
- El Fondo Social Europeo (FSE), instaurado en 1958, financia principalmente actividades de formación para favorecer la inserción profesional de los desempleados y de los sectores más desfavorecidos de la población

Los Fondos Estructurales de la Unión Europea son gestionados por la Comisión Europea, y están destinados a ayudar y financiar las medidas estructurales a nivel comunitario, con objeto de: promover el desarrollo en las regiones con retraso en el desarrollo, la conversión de las zonas afectadas por el declive industrial, la lucha contra el paro a largo plazo, la inserción profesional de la juventud y la promoción del desarrollo rural, entre otros.

Para el período 2007-2009, la Comisión Europea propuso un paquete de ayuda financiera por valor de 10.690 millones de euros para Rumanía. Los fondos se asignaron de la siguiente manera: para la agricultura 3.921 millones de euros; para las acciones estructurales 5.973 millones de euros; y para políticas internas y administración 796 millones de euros.

Los miles de millones de euros asignados a través de los Fondos Estructurales y el Fondo de Cohesión¹⁵¹, provienen de los impuestos pagados por los ciudadanos de la

¹⁵¹www.europa.eu, La Delegación de la Comisión Europea, *Para el apoyo de las regiones*.

Unión Europea en los respectivos Estados y tienen que ser gestionados de una forma eficiente transparente e imparcial.

Los deberes de las autoridades públicas encargadas de la ayuda estructural han quedado esclarecidos en la redacción de normas europeas que se aplican en toda la Unión Europea. La Comisión Europea garantiza el cumplimiento de las disposiciones de las presentes normas.

Proporcionar la información a los beneficiarios potenciales y a los ciudadanos es una tarea especializada que debe ser cuidadosamente preparada y debe mantenerse durante todas las etapas del programa.

Los Fondos Estructurales se han concentrado en prioridades claras:

- El 70% de la financiación ha sido dedicada a las regiones subdesarrolladas. En estas regiones vive el 22% de la población de la Unión Europea (objetivo nº1);
- El 11,5% de los fondos sociales ha sido destinado a apoyar la reconversión económica de las zonas con dificultades estructurales. El 18% de la población vive en estas áreas (objetivo nº 2);
- El 12,3% de la financiación se ha dirigido a la modernización de la formación profesional y a la creación de empleo (Objetivo nº 3).

La adhesión de Rumanía a la UE, ha traído oportunidades de apoyo financiero adicional para los pequeños empresarios. Las ayudas financieras se conceden en las siguientes áreas¹⁵²:

- Inversiones productivas y preparación para la competencia de las empresas en el mercado;

¹⁵²<http://oiimm.mimcmca.ro/>

- Apoyo para el fortalecimiento y la modernización del sector productivo, para la inversión en instalaciones, maquinaria, equipo, adquisición de patentes de tecnología, marcas, licencias y “knowhow”;
- Adquisición de servicios profesionales y el acceso a las normas internacionales de certificación,
- Apoyo para el acceso de las empresas rumanas a nuevos mercados y su internacionalización;
- Establecimiento y desarrollo de fondos de garantía local para hacer posible el acceso a la financiación independientemente de la ubicación de la empresa, en las ciudades grandes o pequeñas;
- Promoción del acceso a un asesoramiento de calidad para los proyectos de desarrollo de las PYME / planes de negocios, para el desarrollo de productos y la estrategia corporativa, el desarrollo de la cooperación entre empresas e inversiones conjuntas, inversiones, asesoría financiera de asesoramiento y actividades de marketing para promover a las empresas, gestión y desarrollo de recursos humanos, organización de la producción, tecnologías, tecnología de la información y comercio electrónico, innovación y protección de la propiedad intelectual, etc.

El valor estimado del apoyo al sector de las PYME concedido por la UE, a través de esas medidas, es de alrededor de 800 millones de euros para el período 2007-2013. Esta financiación se asegurará a través de los documentos de planificación de los Fondos Estructurales, especialmente el Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER).

Cada uno de los fondos estructurales, tiene su propia área temática, aunque todos están estrechamente relacionados entre sí.

4.2.1.1. Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER)

El Fondo FEDER financia inversiones para el desarrollo económico sostenible, local y regional, que generan empleo¹⁵³. Adicionalmente, mediante este fondo se apoyan proyectos para la diversificación de las estructuras económicas en áreas tales como la investigación y el desarrollo tecnológico, la sociedad de la información y el espíritu empresarial, la información, la asistencia a las PYME, la protección del medio ambiente, turismo, energía etc.

Los ámbitos de intervención para alcanzar el objetivo de convergencia, a través del desarrollo sostenible e integrado de la economía regional y local, son los siguientes:

- Investigación y desarrollo tecnológico, innovación, apoyo al espíritu empresarial, I + D en las PYME, transferencia de tecnología, mejora de los vínculos entre las PYME, las universidades y los centros de investigación; desarrollo de redes y centros de negocios; apoyo a los proveedores de las PYME a través de nuevos instrumentos de financiación; estímulo al espíritu empresarial y a la innovación; desarrollo de la sociedad de la información, incluyendo el desarrollo de servicios y aplicaciones locales, para mejorar el acceso a Internet. En definitiva, haciendo uso eficaz de las Tecnologías de Información y comunicación (TIC) se consigue apoyar las PYME.
- Protección del medio ambiente, con inversiones relacionadas con la gestión de residuos, abastecimiento de agua, tratamiento de aguas residuales, calidad del aire, prevención para la contaminación, rehabilitación de terrenos contaminados, fomento de la biodiversidad y la protección de la naturaleza. De esta forma, se apoya a las PYME a promover métodos de producción sostenible, mediante la

¹⁵³ Comisión Europea, 2007, “Comunicarea comisiei către parlamentul european, consiliu, comitetul economic și social european și comitetul regiunilor”, SEC (2007) 1112

introducción de una gestión eficaz del medio ambiente y la adopción de las tecnologías de prevención de la contaminación;

- Desarrollo económico integrado en los ámbitos local y regional.
- Los ámbitos de intervención para cumplir con el objetivo de “cooperación territorial europea” son los siguientes:
- Las actividades económicas transfronterizas y el desarrollo social, a través de estrategias comunes de desarrollo territorial sostenible (por ejemplo, desarrollo de las PYME, turismo, cultura, infraestructura de salud, protección del medio ambiente);
- El establecimiento y desarrollo de la cooperación transnacional, incluida la cooperación bilateral entre regiones marítimas, las redes y las actividades de financiación que conducen a un desarrollo territorial integrado (gestión del agua, accesibilidad, prevención, redes de cooperación científica y tecnología);
- La creación de redes (“*networking*”) y el intercambio de experiencias entre las autoridades locales y regionales, incluidos los programas de cooperación y acciones que incluyan estudios, seguimiento de recogida de datos y análisis de tendencias en el desarrollo comunitario.

Acciones innovadoras

Para mejorar las estrategias de desarrollo regional, la Comisión tiene la intención de apoyar las nuevas ideas que aún no han sido suficientemente explotadas. Así ofrecerán a las regiones la posibilidad de experimentar las condiciones en que se van a enfrentar a los retos de la Sociedad de la Información y la posibilidad de aumentar la competitividad de sus economías.

La Comisión estableció tres áreas de trabajo para acciones innovadoras del FEDER:

- La economía regional basada en el conocimiento y la innovación tecnológica;
- La sociedad de la información al servicio del desarrollo regional *-eeuroperegion*;
- La identidad regional y el desarrollo sostenible.

Otras acciones innovadoras se planifican en las áreas de empleo y formación (financiadas por el FSE) y el sector de la pesca (financiadas por el IFOP).

Con un presupuesto de alrededor de mil millones de euros, lo que representa el 0,5% de los Fondos Estructurales, los programas de acciones innovadoras financian tanto la elaboración de nuevas estrategias como la fase experimental de los proyectos. Si la etapa inicial es satisfactoria, entonces los proyectos se incluyen en las estrategias definidas para conseguir distintos objetivos.

4.2.1.2. El Fondo Social Europeo (FSE)

El Fondo Social Europeo (FSE) promueve la integración de los grupos desfavorecidos y desempleados, principalmente mediante la financiación de medidas de formación y sistemas de apoyo a la contratación.

Los ámbitos de intervención se dirigen a las siguientes acciones:

- Contribuir a la adaptabilidad de los trabajadores y las empresas;
- Aumentar el acceso al empleo:
- prevenir el desempleo;
- aumentar la participación laboral de las mujeres y de los inmigrantes;

- Apoyar la inclusión social de las personas desfavorecidas y la lucha contra la discriminación;
- ampliar y mejorar la inversión en capital humano (educación y formación);
- Fortalecer la capacidad institucional y la eficiencia en la administración pública y en los servicios, en los ámbitos nacional, regional y local. Todo ello con el fin de implementar diferentes reformas, especialmente aquéllas en las esferas económica, social y laboral;
- Proteger el medio ambiente y el ámbito judicial.

4.2.1.3. Fondos Estructurales complementarios

El Instrumento Financiero de Orientación de la Pesca (FEP/ IFOP) contribuye a la adaptación y modernización de la industria pesquera, así como a la mejora en la comercialización de los productos piscícolas. También este fondo apoya las estrategias para el desarrollo sostenible de las zonas de la costa.

El sector pesquero se encuentra en un profundo proceso de reestructuración. Las estructuras de producción, tanto en el mar como en la costa, se deben ajustar para alcanzar los siguientes objetivos:

- Crear un equilibrio sostenible entre los recursos marinos y su explotación;
- Aumentar la competitividad de las empresas;
- Apoyar a la revitalización de las áreas que dependen de la pesca;

- Mejorar la oferta de productos pesqueros y de la acuicultura y el desarrollo de su producción. Esta labor vendrá apoyada por el ifop en las regiones del primer objetivo y también en otras regiones si se considera necesario (el 0,5% de los fondos Estructurales).

El Fondo Europeo para Agricultura y Desarrollo Rural (FEADR/ FEOGA) apoya el desarrollo rural y las medidas de asistencia para los agricultores, especialmente en las regiones rezagadas en términos de desarrollo. Tiene como objetivo aumentar la competitividad en el sector agrícola, el desarrollo rural y la mejora de la calidad de vida en las zonas rurales a través de la diversificación de las actividades económicas.

La Unión Europea también ha desarrollado cuatro programas específicos, conocidos como “*Las Iniciativas Comunitarias*”¹⁵⁴ para hallar soluciones comunes a los problemas que afectan a toda la Unión. Estos cuatro programas absorben el 5,35% de los Fondos Estructurales y cada iniciativa se financia mediante un fondo único.

Estas cuatro *Iniciativas Comunitarias* son las siguientes:

- *Interreg III* - promueve la cooperación transfronteriza, transnacional e interregional y establece acuerdos transfronterizos para fomentar el desarrollo equilibrado en las zonas que comprenden diferentes regiones (financiado por el FEDER).
- *Leader* + tiene como objeto estimular a los factores activos en las comunidades rurales y las economías en desarrollo de estrategia local con desarrollo sostenible (financiado por la sección de Garantía del FEOGA).

¹⁵⁴www.europa.eu

- *URBAN II* - concentra su intervención en estrategias innovadoras para revitalizar las ciudades y aquellas zonas urbanas en declive (financiada por el FEDER).
- *EQUAL*- pretende eliminar los factores que conducen a las desigualdades y la discriminación en el empleo (financiado por el FSE).

Las iniciativas de desarrollo financiadas por los Fondos Estructurales tenían que responder a las necesidades específicas identificadas por las regiones o los Estados miembros. Éstas debían cumplir con el concepto de desarrollo que promueve la protección del medio ambiente y la igualdad. Cabe destacar que su aplicación está descentralizada, lo que significa que principalmente la responsabilidad pertenece a las autoridades regionales y nacionales. Sin embargo, en la programación financiera 2007-13, estas iniciativas han sufrido modificaciones.

Las iniciativas comunitarias existentes en 2000-2006 desaparecieron como tales y pasaron a integrarse en los distintos objetivos perseguidos por los fondos. La iniciativa INTERREG III se transformó en el tercer objetivo de la política de cohesión: la cooperación territorial europea. Por otra parte, la iniciativa URBAN (que financia actuaciones en zonas urbanas) se ha integrado dentro de los objetivos de convergencia, competitividad regional y empleo a través del FEDER. Asimismo, la iniciativa EQUAL (de promoción de la igualdad de oportunidades) se ha integrado en los mismos objetivos a través del FSE.

4.2.1.4. Los objetivos generales de los fondos estructurales

Para aumentar el impacto y lograr los mejores resultados posibles, los fondos estructurales se destinaron a financiar la política regional entre 2007 y 2013, con tres

principales objetivos que anteriormente (en el período 2000-2006) se definían de la siguiente forma:

- Objetivo 1 (territorial). – El objetivo de «Convergencia» trata de acelerar la convergencia de las regiones y de los Estados miembros menos desarrollados, mejorando las condiciones para favorecer el crecimiento y el empleo. Los Fondos FEDER, FSE y el Fondo de Cohesión financian este objetivo, que representa un 81,5% del total de los recursos asignados. Los límites máximos de cofinanciación del gasto público ascienden a un 75% para el FEDER y el FSE y a un 85% para el Fondo de Cohesión.

Con este objetivo, se apoya a las regiones rezagadas en términos de desarrollo. Este apoyo se dirige hacia la eliminación de las brechas, es decir, pretende garantizar en estas regiones una infraestructura básica y fomentar la inversión en actividades económicas. Se trata de 50 regiones cuya población total es del 22% de la población de la Unión Europea y que recibieron el 70% de los fondos disponibles.

Objetivo 2 (territorial) - El objetivo «Competitividad regional y empleo» persigue la anticipación a los cambios económicos y sociales, la promoción de la innovación, el espíritu empresarial, la protección del medioambiente y el desarrollo de mercados laborales que fomentan la integración de las regiones, no incluidas en el objetivo «Convergencia». Los Fondos FEDER y FSE financian este objetivo, que representa el 16% del total de los recursos asignados. Las acciones realizadas en el marco de este objetivo podrán ser cofinanciadas hasta el 50% del gasto público.

Con este objetivo, se apoya la reconversión económica y social en las zonas industriales, rurales, urbanas o dependientes de la pesca, que se enfrentan a problemas estructurales. El 18% de la población vive en las zonas afectadas y reciben el 11,5% de la financiación total.

Objetivo 3 (temático).- El objetivo «Cooperación territorial europea» refuerza la cooperación transfronteriza, transnacional e interregional en los ámbitos del desarrollo urbano, rural y costero, del desarrollo de las relaciones económicas y de la integración en redes de las pequeñas y medianas empresas (PYME). El Fondo FEDER financia este objetivo, que representa el 2,5% del total de los recursos asignados. Las acciones realizadas en el marco de este objetivo podrán ser cofinanciadas hasta el 75% del gasto público.

Este objetivo pretende la actualización de la formación y la promoción del empleo. La financiación del Objetivo 3 se extiende al conjunto de la Unión, con excepción de las regiones que entran en el Objetivo 1, es decir, cuando las medidas de formación y programas de empleo están dirigidas a eliminar las disparidades. El Objetivo 3 recibe el 12,3% de la financiación total.

Para el período 2007-2013¹⁵⁵, toda la política de cohesión de la Unión Europea ha sido reformada para responder mejor a los objetivos fijados en Lisboa y Gotemburgo (una economía competitiva basada en el conocimiento, la investigación y desarrollo tecnológico, el desarrollo sostenible y el empleo).

En primer lugar, y quizá la novedad más interesante, es que tanto el Fondo Europeo de Orientación y Garantía Agrícola (FEOGA) en su parte estructural, como el Instrumento Financiero de Orientación de la Pesca (IFOP) dejaron de estar bajo el paraguas de los Fondos Estructurales y, financieramente, dejaron de estar incluidos en la rúbrica de la Política de Cohesión. Sus herederos, el Fondo Europeo Agrícola de Desarrollo Rural (FEADER) y el Fondo Europeo de Pesca (FEP), se incluyen financieramente dentro la categoría agrícola, reforzando el segundo pilar de la Política Agrícola Común que es el desarrollo rural.

¹⁵⁵ www.europa.eu

Aunque ambos fondos se alejan de la estructura de la Política de Cohesión, no han dejado de planificarse y programarse de manera muy similar a los Fondos Estructurales: existe un documento estratégico comunitario similar a las Directrices Estratégicas, así como un Marco Estratégico Nacional, similar al MENR, mientras que la aplicación de los fondos en los distintos territorios se articula a través de programas operativos.

Esta novedad implica una mayor necesidad de coordinación. Todos los Estados miembros deben asegurar la coordinación y la actuación conjunta de todos los fondos para potenciar las sinergias que existen entre los mismos, en cuanto a la financiación de actuaciones y para evitar duplicidades y solapamientos que puedan reducir la eficacia en las actuaciones financiadas con fondos comunitarios.

A raíz de esta reforma, la política tiene tres instrumentos: FEDER, FSE y el Fondo de Cohesión. Los tres instrumentos se utilizan como antes, para ayudar a reducir las disparidades en el desarrollo económico entre las diversas regiones de la Unión Europea, destacando las siguientes áreas: el conocimiento y la innovación, la creación de más puestos de trabajo y una mejor cooperación entre regiones de procesamiento y la transformación de las regiones en lugares más atractivos para invertir y trabajar.

La política de cohesión en su nueva forma, tiene tres objetivos¹⁵⁶:

OBJETIVO 1 - *Convergencia* (apoyo a las regiones rezagadas en términos de desarrollo económico).

El Objetivo de Convergencia financiaría a los Estados miembros y a las regiones menos desarrolladas de la Unión ampliada, es decir, con una renta per cápita inferior al 75% de la media comunitaria. Esta prioridad incluye una ayuda transitoria o “*phasing-out*” para las regiones de “efecto estadístico”, es decir, aquellas regiones cuyo PIB per cápita no

¹⁵⁶ Ibídem.

supere el 75% del PIB medio de la UE-15, pero sí sea superior al 75% de la nueva media (más baja) de la UE-25.

Los programas de convergencia se dedican a modernizar y a aumentar el capital físico y humano y a promover la sostenibilidad medioambiental, desarrollando para ello mejores prácticas en materia de gobernanza y de capacidades institucionales. Por tanto, el fundamento de este objetivo radica en la necesidad de promover condiciones de crecimiento favorables en todas las regiones europeas y reducir las disparidades entre regiones, de manera que se produzca una convergencia efectiva entre todos los territorios de la Unión Europea.

OBJETIVO 2: Competitividad regional y empleo (apoyo a las regiones menos desarrolladas que no tengan el nivel de desarrollo suficiente para alcanzar los objetivos establecidos en la Agenda de Lisboa).

El objetivo Competitividad regional y empleo se aplica a los demás Estados miembros y regiones no cubiertos por el objetivo de convergencia, ya que persisten necesidades significativas como consecuencia de reestructuraciones económicas y sociales. Asimismo, se incluye, en esta prioridad, un tratamiento especial transitorio o “*phasing-in*” para las regiones que salen del Objetivo 1 por su propio desarrollo (efecto crecimiento), es decir, cuyo PIB per cápita supere el 75% del PIB medio de la UE-15 y de la nueva media de la UE-25. Las intervenciones se centran en un número limitado de prioridades estratégicas relacionadas con las Agendas de Lisboa y Gotemburgo.

La principal diferencia de este objetivo competitividad regional y empleo con respecto al objetivo 2 del período 2000-2006, es que ya no existe una distribución de la elegibilidad por zonas dentro de las regiones sino que es elegible todo el territorio de las regiones dentro del objetivo. Con esta modificación se busca que las regiones diseñen estrategias coherentes de desarrollo para todo el territorio y no parceladas por municipios o distritos.

La finalidad de este objetivo es aumentar la competitividad de las regiones europeas a través de la promoción del cambio económico mediante la innovación, el fomento del espíritu empresarial y el desarrollo de la Sociedad de la Información. Asimismo, a través de la adaptación de la mano de obra y de la inversión en recursos humanos se persigue alcanzar el objetivo de creación de más y mejores empleos.

OBJETIVO 3. Cooperación territorial europea (la promoción del desarrollo equilibrado de todo el territorio de la UE, fomentando la cooperación y el intercambio de mejores prácticas entre todas las regiones de la UE). El último objetivo tiene tres líneas de acción: la cooperación transfronteriza, transnacional e interregional.

El objetivo de cooperación territorial europea se desarrolla mediante programas transfronterizos y transnacionales. Para ello, aborda los problemas específicos que surgen al construir una economía integrada en todo el territorio europeo, cuando éste está dividido por fronteras nacionales. A través de iniciativas regionales y locales conjuntas se intensifica la cooperación transfronteriza, así como la cooperación transnacional e interregional. La población de las zonas transfronterizas es de 181 millones de habitantes.

Con este objetivo se trata de buscar soluciones comunes para las autoridades de distintos Estados miembros en campos como el desarrollo local, el turismo, el fomento del espíritu empresarial, la I+D, la Sociedad de la Información, el medioambiente y la prevención de riesgos. Este objetivo actúa de manera complementaria a los otros dos objetivos, puesto que todas las regiones son elegibles asimismo para el objetivo de convergencia o para el objetivo de competitividad regional y empleo.

La novedad fundamental con respecto a este objetivo es su cambio de estatus, ya que pasa de ser una Iniciativa Comunitaria (INTERREG) a ser un objetivo de la política regional. Con este cambio, se pretende dotar al objetivo de una mayor visibilidad. La cooperación con terceros países ya no es financiada por este objetivo como lo era por INTERREG. Se previeron dos nuevos instrumentos para el período 2007-2013: el

Instrumento Europeo de Vecindad y Asociación y el Instrumento de Ayuda de Preadhesión.

Para el período 2007-2013, Rumanía preparó una serie de documentos estratégicos y operativos¹⁵⁷ con el fin de establecer las prioridades para el desarrollo del país y la definición de los fondos presupuestarios en cada artículo.

4.2.2. El Fondo de Cohesión

Para acelerar la convergencia económica, social y territorial, la Unión Europea creó un Fondo de Cohesión en 1994 destinado a aquellos países cuyo PIB medio per cápita era inferior al 90 % de la media comunitaria.

La finalidad del Fondo de Cohesión consiste en financiar proyectos de infraestructuras relacionados con el medio ambiente y el transporte. No obstante, la ayuda del Fondo de Cohesión está sujeta a ciertas condiciones: No se aprueba ningún proyecto nuevo hasta que el déficit público de un Estado miembro beneficiario esté, como máximo, en el 3% del PIB nacional (según las normas de convergencia de la Unión Europea Monetaria).

El importe total recibido por Rumanía ha sido de 5.973 mil millones de euros para el período 2007-2009, lo que se correspondió con el 2,4% del PIB en 2007, el 3,2% del PIB en 2008 y el 4% del PIB en 2009.

Los ámbitos de acción fueron:

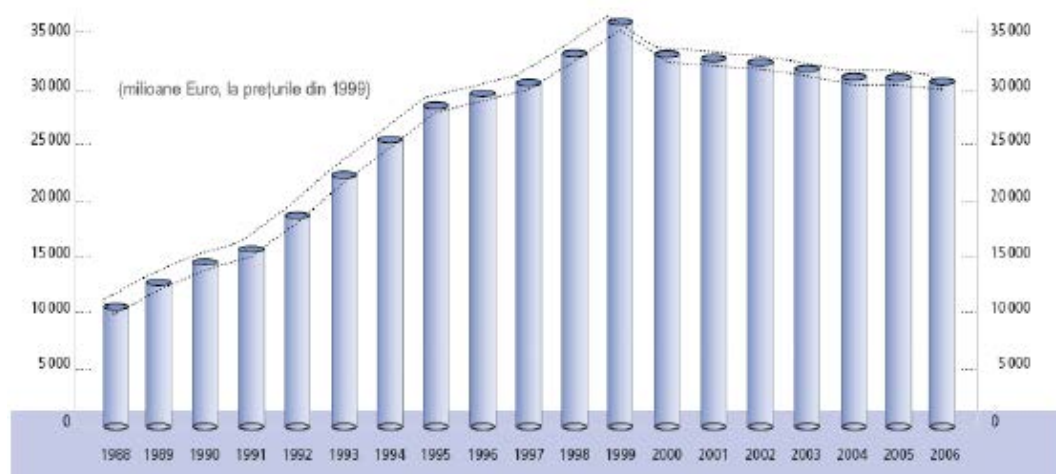
¹⁵⁷ Los documentos básicos para la aplicación del FSC son: el Plan Nacional de Desarrollo 2007-2013 (PND), el Marco Estratégico Nacional 2007-2013 (CSNR/ MENR) y los programas operativos (PO).

- las redes paneuropeas
- los grandes proyectos medioambientales;
- aquellas áreas que pudieran desarrollarse de forma sostenible y que presentaran beneficios reales para la protección del medio ambiente (en términos de eficiencia energética, energía sostenible, sistemas de transportes ferroviario, fluvial y marítimo, transporte público, etc.)

Para el período 2000-2006, el presupuesto anual del Fondo de Cohesión fue de 2,5 mil millones, lo que representaba un monto de 18.000 millones para todo el período de siete años. Para el período 2007-2013, el presupuesto anual del Fondo de Cohesión ha ascendido a 6.500 millones de EUR.

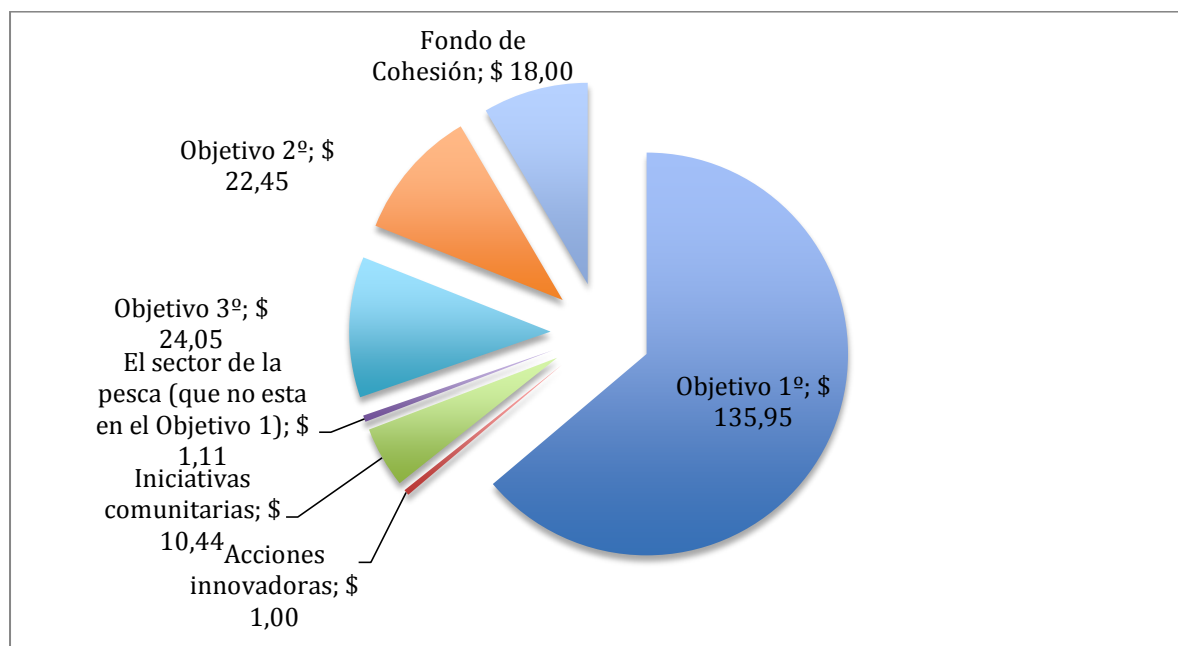
Los Fondos Estructurales, no financian proyectos individuales, sino sólo programas de desarrollo regional plurianuales, elaborados conjuntamente por las regiones, los Estados miembros y la Comisión. Es decir, tienen en cuenta las soluciones generales propuestas por la Comisión para la Unión en su conjunto. Por el contrario, el Fondo de Cohesión concede financiación directa a proyectos individuales para mejorar el medio ambiente y el desarrollo de redes de transporte.

GRÁFICO 4.4. Evolución de los recursos anuales de los Fondos Estructurales y del Fondo de Cohesión en Rumanía (en millones de euros)



Fuente: www.europa.eu

GRÁFICO 4.5. Asignaciones totales para los Fondos Estructurales y para el Fondo de Cohesión en el período 2000-2007 (en mil millones de euros)



Fuente: www.europa.eu

4.2.3. El proceso de inversión con apoyo de la Unión Europea

En los primeros tres años tras la adhesión, la Unión Europea concedió a Rumanía el apoyo financiero de más de cuatro mil millones de euros para la reestructuración del sector agroalimentario y el desarrollo rural. De este presupuesto, 1.600 millones de euros aproximadamente tenían como objetivo el sector agroalimentario.

La gestión de estos fondos comunitarios fue realizada por las autoridades rumanas, bajo la coordinación del Ministerio de Integración Europea¹⁵⁸. Las Instituciones más importantes, aprobadas por la Legislación Comunitaria, son la Agencia de Pago e Intervención y las Instituciones que Reglamentan la Organización Común del Mercado Agrícola.

Rumanía debe demostrar que sus instituciones son suficientemente capaces de utilizar y gestionar de forma eficaz los Fondos Comunitarios para el desarrollo y la modernización del sector agroindustrial. De lo contrario, podría llegar a la lamentable situación de perder grandes cantidades de las subvenciones para los agricultores y para el apoyo al mercado agroalimentario¹⁵⁹.

Se analiza, a continuación, a través de un caso práctico (ver cuadro 4.4), cuál es la diferencia entre la producción que obtiene una granja de un país miembro de la Unión Europea y Rumanía, teniendo en cuenta las ventajas que tiene el primero.

¹⁵⁸Adevărul Economic, *Integrarea aduce reguli noi în agricultură*, 15-21 septembrie 2009, n° 37, pág. 10.

¹⁵⁹Adevărul Economic, 25-31 de agosto, 2004, n° 34, pág. 10.

CUADRO 4.4. SUPUESTO PRACTICO

En una explotación agrícola francesa,- un productor dispone de 80 hectáreas arables cultivadas y barbecho (*parloaga*), estructuradas de la siguiente manera:

- La superficie de barbecho representa el 5% del total ($80 \text{ ha} \times 5\% = 4 \text{ ha}$);
- La superficie cultivada por la que recibe pagos compensatorios: $80 \text{ ha} - 4 \text{ ha} = 76 \text{ ha}$;

Superficie sembrada:

- 32 hectáreas de cultivos de cereales de regadío (cereales irrigados);
 - 44 hectáreas de secano y cultivos (no irrigados);
 - 76 hectáreas totales.
- El rendimiento establecido para la superficie de barbecho (retirado) es de 5,4 t/ha.
 - El rendimiento establecido para la superficie de cultivo en terreno irrigado es de 7,6 t / ha, y para la del cultivo no irrigado es de 4,9 t / ha.

El fabricante recibirá las siguientes subvenciones:

- Cereales de regadío (irigado).. $32 \text{ ha} \times 7,6 \text{ t / ha} \times 54,34 \text{ euros / t} = 13.215,49 \text{ euros}$
- Cereales de secan (no irigado) $44 \text{ ha} \times 4,9 \text{ t / ha} \times 54,34 \text{ euros / t} = 11.715,70 \text{ euros}$
- Superficie de barbecho... $4 \text{ ha} \times 5,4 \text{ t / ha} \times 68,83 \text{ euros / t} = 1.486,73 \text{ euros}$

Total por cobrar: 26.417,92 euros

En el primer año tras la adhesión, un campesino rumano que explota 80 hectáreas sólo consigue el 25% de la cantidad que cobra el agricultor francés. Por extrapolación se pueden evaluar diferentes escenarios de subvención para cualquier otro esquema de explotación agrícola.

Fuente: Integrarea aduce reguli noi în agricultură-Adevărul Economic – 15-21sept.2004, nº.37

El hecho de que Rumanía haya firmado el Tratado de adhesión a la Unión Europea en 2007, no debería haber conllevado ninguna modificación sustancial que produjera desequilibrios estructurales en los sectores que, hasta 2007, se hubieran beneficiado de la ayuda financiera de la Unión Europea. Por el contrario los fondos aumentaron en el período de post-adhesión. De hecho, el apoyo financiero ofrecido a Rumanía durante 2007-2013 ha sido determinante: más de 2.400 millones de euros han sido destinados al desarrollo de las zonas rurales.

Los fondos comunitarios deben dirigirse hacia los intereses de los consumidores y de los contribuyentes, dejando a los agricultores la libertad de producir lo que el mercado requiera. Las prioridades en la distribución de "los pagos agrícolas únicos "SAPS"¹⁶⁰, no benefician a los agricultores rumanos, ni siquiera a las empresas agroalimentarias. Todos ellos se enfrentan a los programas de gran modernización que implican costes enormes. En este caso, el apoyo interno es un factor decisivo para crecer y conseguir un alineamiento de la industria del sector agroalimentario con el nivel comunitario.

¹⁶⁰ Ver cuadro nº 4.5. SAPS

CUADRO 4.5. SAPS

SAPS (schema de plată unică pe suprafață) es el régimen de pago único por superficie. Consiste en proporcionar una cantidad fija por hectárea, totalmente dissociada de la producción (sin condiciones de obtención de la producción), cuyo pago se realiza anualmente.

De acuerdo con OUG (Ordonanta de Urgenta a Guvernului) 125/2006, concluido y aprobado por la Ley n.º. 139/2007, los beneficiarios de los pagos directos en el marco del régimen de pago único pueden ser las personas físicas o jurídicas que exploten el terreno agrícola (propietarios, arrendatarios, concesionarios, socios en empresas conjuntas, administradores de las asociaciones participantes y otros como los mencionados). El arrendatario, el otorgante y/o el adjudicatario no se beneficia de los pagos directos por el terreno arrendado, alquilado y/o en alquiler.

Para beneficiarse de la subvención en el marco del régimen de pago único, los solicitantes deben estar inscritos en el registro de los agricultores (gestionado por APIA), tienen que presentar una solicitud de pago único dentro de la zona y cumplir con las siguientes condiciones generales (según el artículo 7. alineado 1 de la OUG. 125/2006):

1. Explotar un terreno agrícola con una superficie de al menos 1 ha y la superficie de la parcela agrícola debe ser por lo menos de 0,3 ha. En el caso de los viñedos, huertos y cultivos de lúpulo, viveros de árboles frutales, viveros, viñas, arbustos, el tamaño mínimo de la parcela debe ser de al menos 0,1 hectáreas.

En el caso de un agricultor que explota tres parcelas agrícolas de 0,3 ha de tierra cultivable y una parcela de 0,1 hectáreas, las fincas son subvencionables sólo si la de 0,1 es viña, huerta, frutales de vivero o cultivadas con árboles frutícolas.

Por el uso de la parcela familiar (una granja), el tamaño mínimo elegible de la parcela es de 0,3 ha, incluso si ésta incluye viñedos, árboles frutales, cultivos de lúpulo, viveros, etc. Esta es la única categoría de uso que permite la declaración sobre la misma parcela de cultivos que normalmente pertenecen a diferentes categorías de uso. Los cultivos incluidos en la solicitud del agricultor, en esta categoría de uso, se beneficiarán del pago

SAPS si la parcela tiene la superficie mínima de 0,3 ha.

2. Declarar todas las parcelas agrícolas que utilizan.

3. Inscribir datos reales, completos y perfectamente válidos en el formulario de solicitud de pago directo por superficie y en todos los anexos, incluida la lista de superficies. Su omisión es un hecho constitutivo de delito penal.

4. Aceptar los datos del formulario de solicitud de pago que debe incluirse en la base de datos del SIGC, procesados y verificados con el fin de calcular el pago. Asimismo, enviar dichos datos a las autoridades responsables de la producción de estudios de estadística y evaluación económica, en conformidad con la Ley núm. 677/2001;

5. Cumplir con las buenas condiciones agrarias y medioambientales en toda la zona agrícola de la explotación. Las normas GAEC están reguladas por la legislación nacional y son las siguientes:

- normas para la erosión del suelo GAEC 1, 2 y 3,*
- normas para mantener el contenido de materia orgánica del suelo mediante la aplicación de prácticas agrícolas apropiadas (GAEC 4 y 5)*
- normas para el mantenimiento de la estructura del suelo (GAEC 6,)*
- normas para el mantenimiento de un nivel mínimo de mantenimiento de las tierras agrícolas (GEC 7-10);*
- normas, para el mantenimiento de la superficie de pastos permanentes existentes (GAEC 11);*

6. Comprometerse a presentar los documentos necesarios que prueben el derecho al uso y que el uso de la tierra se realiza por quien presentó la solicitud.

7. Proporcionar toda la información solicitada por la APIA en las condiciones establecidas.

8. Permitir la realización de los controles por parte de APIA o por otras autoridades habilitadas en este sentido.

9. Marcar la parcela cuando se realiza el mismo cultivo en las parcelas vecinas.

10. Comunicar por escrito a APIA cualquier cambio en los datos declarados en la solicitud surgido en el período entre la presentación y pago de la fecha de concesión, en un plazo de 10 días desde que se produzca dicho cambio,.

El principal cambio que trae la actual reforma de la PAC (Política Agrícola Común de la Unión Europea) es la forma en la que serán obtenidas las subvenciones agrícolas ya que la mayor parte de éstas se abonarán con independencia del volumen de producción¹⁶¹. Esta medida se aplicará de forma gradual y precisamente para evitar el abandono de la producción agrícola.

Según las nuevas regulaciones de la Comisión Europea, la concesión de las subvenciones independientes de la producción está condicionada al cumplimiento, por parte de los agricultores, de lo que se reconocen como "*buenas prácticas agrícolas*", prácticas que se refieren a la salud animal y de las plantas, la seguridad alimentaria y la protección del medio ambiente.

El mecanismo de apoyo financiero de la PAC (Política Agraria Común) se basa en dos pilares: las Organizaciones Comunes de Mercado y el Desarrollo Rural. Dicho mecanismo opera concretamente a través de los precios, los sistemas de intervención, las ayudas financieras (bien sean ayudas directas, las restituciones a la exportación, etc.) las tasas de la producción y la máxima garantía de los límites máximos nacionales, las bases de apoyo, la protección de fronteras, medidas de acompañamiento (como la jubilación anticipada ó la agricultura ecológica) así como a través de medidas para modernizar y diversificar las explotaciones agrícolas.

El Ministerio de las PYME, del Comercio y de los Negocios A.N.I.M.M.C.¹⁶² ha desarrollado importantes programas de subvenciones con alguno de los siguientes objetivos: promover la importancia del espíritu empresarial, estimular el desarrollo

¹⁶¹www.crpe.ro -CRPE (Centrul Român de Politici Europene) – "*Catdam, catprimim si la ce putem folosi bani europeni*", 2000.

¹⁶²<http://oiimm.mimcmma.ro/MinisterulIntreprinderilorMiciSiMijlocii>, al Comertului si Mediului de Afaceri (El Ministerio de las PYME, del Comercio y de los Negocios).

empresarial y la capacitación laboral, facilitar el acceso al asesoramiento empresarial y a la formación, promover las exportaciones o facilitar los contactos entre los empresarios potenciales, las PYME y otras empresas o mediante la financiación de la participación en ferias y exposiciones. Asimismo, las subvenciones del Ministerio se han dirigido a realizar otras acciones encaminadas a mejorar el acceso a la información relacionada con las fuentes de financiación; aumentar el rendimiento económico de las PYME, mediante la edición de folletos y seminarios regionales.

4.2.4. Los Programas Orientación

Para acceder a los Fondos Estructurales y de Cohesión de la Unión Europea, Rumanía ha desarrollado el Plan Nacional de Desarrollo 2007-2013, sobre la base de las estrategias de desarrollo sectorial y la estrategia nacional de desarrollo regional. Con ello, se pretende lograr una planificación del desarrollo económico y social en el país similar a la alcanzada por los Estados miembros. En el Plan de Desarrollo, los Programas Operacionales ocupan un lugar muy importante (ver Anexo).

Tal como se ha dicho al principio del capítulo, los programas operativos cuentan con un presupuesto de más de 19.000 millones de euros que está destinado a cumplir con el objetivo de convergencia.

La financiación de las actividades indicadas en los Programas Operacionales (PO) se realizan a través de los fondos europeos (el Fondo Europeo de Desarrollo Regional, el Fondo Social Europeo y el Fondo de Cohesión) y los fondos nacionales (el presupuesto estatal, los presupuestos locales así como otras fuentes públicas y privadas).

El Marco Estratégico Nacional (CSNR- Cadrul Strategic Național de Referință) describe la estrategia que apoya los programas operativos.

1. El Programa Operacional de Transporte

El objetivo general del Programa Operacional de Transporte (POST) es promover un sistema de transporte en Rumanía que facilite el movimiento rápido, eficaz y seguro de las personas y los bienes a nivel nacional e internacional, que esté adaptado a los estándares europeos. Para lograr este objetivo, se ha propuesto que los fondos de la Unión Europea y del presupuesto estatal se dirijan a la modernización y al desarrollo de la infraestructura TEN-T (*Trans-European Transport Networks*) y nacional en todos los modos de transporte. La red ferroviaria tiene un papel importante en la infraestructura de transporte en Rumanía y su desarrollo no sólo implica inversiones en la infraestructura, sino también la mejora de la calidad del servicio. En este proceso de modernización, se prestará una especial atención al desarrollo sostenible del sector de de transporte.

2. El Programa Operacional Sectorial de Medio

El objetivo general del Programa Operacional del Medio Ambiente es mejorar los niveles de vida y la calidad del medio ambiente, centrándose en particular en respetar el acervo medioambiental. El Programa Operativo Sectorial de Medio Ambiente se propone reducir la brecha entre la Unión Europea y Rumanía, en lo que se refiere al cumplimiento de las normas ambientales, para lo cual tiene en cuenta dos objetivos a largo plazo:

1. Garantizar el acceso general a los servicios públicos básicos.

2. Mejorar la calidad ambiental.

3. El Programa Operacional Sectorial Aumento de la Competitividad Económica

El objetivo general del programa POS CCE es aumentar la productividad de las empresas rumanas, principalmente mediante la modernización de las existentes y la creación de otras nuevas. Para ello, el programa ofrece especialmente atención y apoyo a las PYME en los sectores productivos y los servicios empresariales. El desarrollo del

espíritu empresarial se fomenta a través de un mejor acceso a la financiación y a las infraestructuras de negocio que puedan desempeñar un papel importante en la configuración de un entorno económicamente viable, con oportunidades reales de desarrollo.

Aspectos tales como el desarrollo de la infraestructura, la mejora de la calidad, la diversificación de los servicios innovadores para el sector productivo o valorar el potencial de las TIC en los procesos administrativos y de la vida cotidiana, van a tener resultados de aplicación directa en la economía. Además, van a proporcionar al mercado una nueva generación de productos y servicios, con valor añadido significativo.

Por último, la promoción de Rumanía y su potencial turístico puede impulsar el entorno económico global y la competitividad mediante el aumento de la confianza para los inversionistas extranjeros y transformando en más atractivo el territorio rumano en el extranjero.

4. El Programa Operacional Sectorial Regional

El objetivo del programa POR es acelerar el crecimiento económico de las regiones menos desarrolladas. Dicho objetivo sólo puede lograrse mediante una estrecha coordinación con las acciones previstas para el resto de programas operacionales. POR da prioridad a las regiones menos desarrolladas, atrasadas, utilizando los recursos regionales y locales. El principal medio de apoyo a las regiones es la financiación diferenciada, para que las regiones menos desarrolladas puedan recibir fondos proporcionalmente más altos que las regiones desarrolladas.

5. El Programa Operacional de Desarrollo de los Recursos Humanes

Los objetivos estratégicos del programa POS DRU apoyan a los objetivos comunes a escala europea en términos de participación en el mercado laboral de mano de obra altamente especializada y adaptable, la mejora del sistema educativo y el aumento de su

capacidad de adaptación a la demanda del mercado laboral, la promoción de la educación permanente y el aumento de la adaptabilidad de los empleados y de las empresas al proporcionar las habilidades y el conocimiento necesarios para su integración en el mercado laboral y facilitar el desarrollo económico. POS DRU tiene como objetivo promover y desarrollar todas las formas de economía social, como medio para garantizar la inclusión social de los ciudadanos que pertenecen a grupos vulnerables, minorías étnicas o la población gitana.

6. El Programa Operacional de Desarrollo de la Capacidad Administrativa

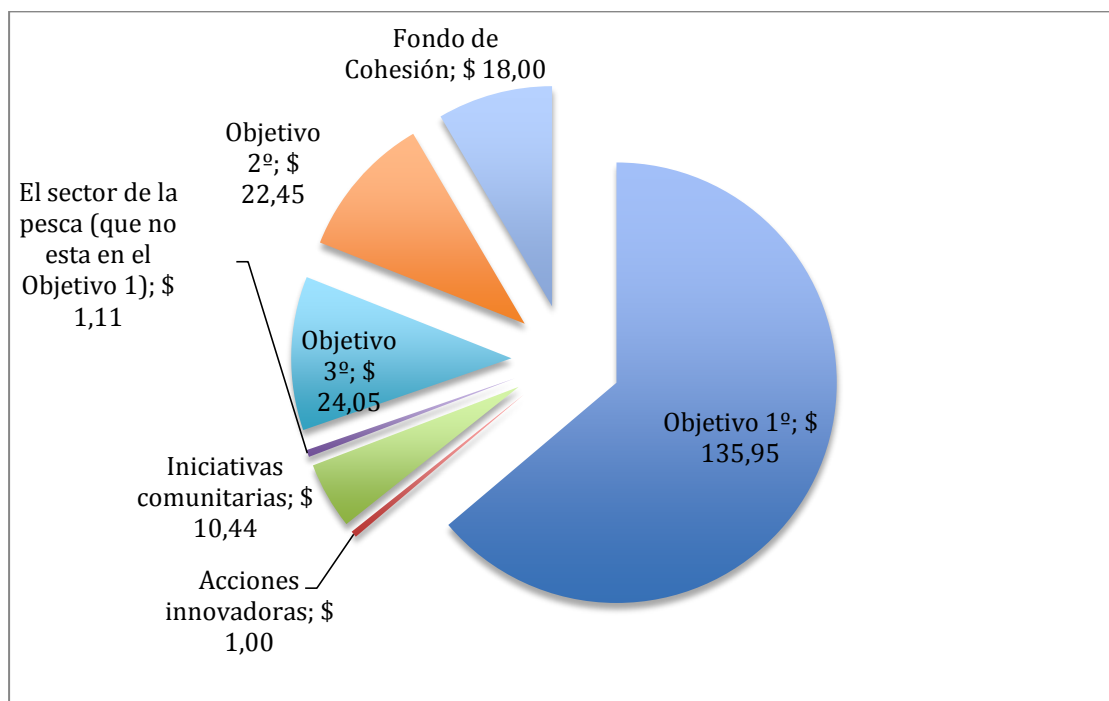
El objetivo general del programa PO DCA es contribuir a los objetivos nacionales y de la Unión Europea de avanzar en el desarrollo socioeconómico, de acuerdo a los criterios de cohesión y convergencia. Alcanzar este objetivo global se reflejará en un aumento de las actividades económicas en Rumanía, el aumento del empleo y la mejora de la oferta de trabajo así como en una mejora real de los servicios públicos en las administraciones central y local. Estos logros están directamente relacionados con la implementación exitosa de un conjunto de reformas encaminadas a fortalecer la capacidad de gestión del gobierno.

7. El Programa Operacional de Asistencia Técnica

El objetivo general de este programa operativo de asistencia técnica, en el ámbito nacional, es proporcionar apoyo a la coordinación y la aplicación de los instrumentos estructurales en Rumanía.

La distribución porcentual de la asignación de los 7 programas operativos (PO) en el Marco Estratégico Nacional (CSNR) se muestra en el gráfico 4.6:

GRÁFICO 4.6. La asignación CSNR por Programas Operacionales



Fuente: <http://www.fonduri-structurale.ro/detaliu.aspx?eID=817&t=Stiri>

4.2.5. Los resultados de la primera etapa de implementación de la estrategia 2007-2013

Rumanía ha sido uno de los primeros Estados miembros cuyos programas operativos han sido aprobados por la Comisión Europea. No obstante el inicio efectivo de la aplicación de la estrategia aprobada por el CSNR y los PO no fue fácil. Los estudios disponibles indican que Rumanía canalizó subsidios comunitarios de sólo 1,5 mil millones de euros a finales de 2010 ó apenas el 7% del presupuesto de fondos de la EU de 23.300 millones de euros para 2007-2013 a través de siete programas operacionales, desde el Fondo Europeo de Desarrollo Regional, el Fondo de Cohesión y el Fondo Social Europeo.

Estos programas forman parte del Fondo Europeo de Desarrollo Regional, el Fondo de Cohesión y el Fondo Social Europeo.

La tasa media de utilización de los fondos comunitarios para los últimos diez Estados que se adhirieron a la Unión Europea después de 2004 es solo del 17% de lo presupuestado. Letonia tiene la mayor proporción (30%), seguida por Lituania (29%), Eslovenia (27%), la República Checa (26%), Estonia (21%), Eslovaquia (17%), Hungría y Polonia (16%), Bulgaria (10%) y Rumanía (7%).

La tasa de absorción de fondos europeos que tiene Rumanía es muy baja debido a varias causas. Entre ellas se encuentra el bajo número de proyectos presentados, de los cuales muy pocos son aceptados.

En el año 2009 la fundación Socos, en colaboración con las autoridades locales, hizo un estudio por regiones sobre los proyectos presentados y aprobados por los ayuntamientos para la absorción de fondos europeos. En la tabla 4.10 se puede observar que el número de proyectos aprobados no llega a uno por cada 10.000 habitantes en ninguna región.

TABLA 4.10. Numero de proyectos realizados por los ayuntamientos para la obtención de fondos europeos, por cada 10 000 habitantes en 2010

REGIÓN	Nº proyectos presentados por cada 10.000 habitantes	Nº proyectos aprobados por cada 10.000 habitantes
Noreste	3,8	0,7
Sureste	3,4	0,6
Sur-Muntenia	2,9	0,4
Suroeste Oltenia	3,9	0,7
Oeste	3,4	0,6
Noroeste	4,8	0,9
Centro	3,6	0,6
Bucarest-Ilfov	0,6	0,1

Fuente: Fundación Soros <http://www.soros.ro/ro/index.php>

Rumanía se encuentra en el primer período de uso de los instrumentos estructurales. De forma general, se preveía una evolución más lenta en los primeros años (como consecuencia de las dificultades de la aplicación de una estructura de financiación nueva y compleja, tanto para la administración de los programas operativos como para los beneficiarios), seguida de un aumento en los niveles de absorción a medida que se progresara a lo largo del ciclo de ejecución. La evolución que se ha producido hasta la fecha, en lo que se refiere a la aplicación de operativos, confirma, en líneas generales, estas previsiones.

El estado general de la aplicación hasta principios del año 2010 se puede evaluar con base en los siguientes datos:

- El número total de proyectos presentados para su financiación, dentro de los siete programas operativos, fue de 12.975 cuyo presupuesto total ascendía a 23.600 millones de euros. Dado que la contribución presupuestada de la Unión Europea fue de aproximadamente 16.000 millones de euros, se superó 2,8 veces la asignación prevista de la Unión Europea para el período 2007-2010, en un total de 5.600 millones de euros.
- El número de contratos y acuerdos con los beneficiarios de los proyectos para su financiación fue de 1.887 (de un total de 2.672 proyectos aprobados) con un valor total subvencionable de 3.300 millones de euros. La contribución de la Unión Europea fue de 2,7 millones de euros, lo que supone que se ha utilizado apenas el 47,6% de la asignación de la Unión Europea para el período 2007-2010.
- Los pagos de los fondos a los beneficiarios, lo que se refiere a prefinanciaciones y reembolsos realizados por las administraciones ascendieron a 447,8 millones de euros, de los cuales 443,7 millones de euros representan los fondos comunitarios y 4,12 millones de euros fueron financiados con cargo al presupuesto del Estado.

Las tareas administrativas relacionadas con las adquisiciones públicas y la gestión del control financiero no están diseñadas de acuerdo a la complejidad de las intervenciones, de los proyectos presentados, el riesgo de errores y fraudes. Hay una tendencia al sobre-regulación (gold-plating), que requiere 100% del área de inspección y varios niveles de control.

En el caso de los instrumentos estructurales en Rumanía, los procedimientos de adquisición utilizados tienden a ser lentos debido a varios factores como: las leyes complicadas en materia de contratación pública, las diferencias en la interpretación y el hábito arraigado de impugnar los resultados de la adjudicación, o las políticas estrictas de los bancos comerciales en la concesión de préstamos debido a la crisis financiera. Las PYME en Rumanía siguen teniendo dificultades para acceder a los préstamos de prefinanciación necesarios para cubrir su parte para la financiación. Los esfuerzos y avances realizados hasta 2011 crearon las condiciones favorables para aumentar la absorción en el siguiente período (2012- 2013).

En el contexto de la estrategia global sobre la aplicación de los fondos estructurales y de cohesión en Rumanía, la prioridad absoluta para el Gobierno rumano debe centrarse en mejorar el acceso y la implementación para acelerar la absorción. De esta forma, podrá garantizar una rápida inyección de capital en la economía para reducir la crisis económica, facilitar la inversión esencial en los ámbitos nacional, regional y local, y evitar recortes de los fondos asignados a Rumanía.

Como una conclusión:

Si todos los fondos europeos estarían bien aprovechados por Rumanía, el PIB rumano registraría un importante incremento. En Polonia, la mitad del crecimiento económico de 1,8% del año 2009 se debió a una buena absorción de los fondos

Europeos¹⁶³. En Rumanía, la baja absorción junto con la disminución del volumen de las inversiones extranjeras en el año 2008 (desde 8 mil millones de euros en 2008 a 1,9 mil millones de euros en 2011¹⁶⁴ hacen que la economía real eche en falta los recursos de financiación¹⁶⁵. Así la estimación según algunos economistas que los fondos europeos podrían aumentar el PIB en 3,8% si se utilizarían los fondos europeos de acuerdo a las expectativas hasta el año 2015 es aún más importante¹⁶⁶.

Aunque, actualmente la contribución de los fondos europeos al PIB del país no es significativa dado al bajo nivel de absorción de los mismos, sin embargo los fondos europeos juegan un papel importante en otros aspectos beneficiosos para la economía del país. Desde la creación de una infraestructura de transporte viable hasta la calificación de mano de obra a los estándares comparables con los de otros Estados miembros, todo esto se puede lograr a través de los fondos europeos.

Siendo implementados sobre el principio de la contribución propia (UE da un porcentaje de los costos totales y el Estado miembro se compromete a poner su propia contribución), los fondos europeos representan una ganancia neta para Rumanía - los objetivos de desarrollo pueden ser realizados por unos costos relativamente bajos que si se

¹⁶³ <http://www.ziare.com/fonduri/fonduri-europene/contributia-romaniei-la-bugetul-ue-intoarsa-in-tara-drept-imprumut-cu-dobanda-1034161>

¹⁶⁴ <http://www.zf.ro/fonduri-ue/luati-cat-de-multe-fonduri-europene-mai-puteti-9911112>

y <http://www.agerpres.ro/media/index.php/economic/item/148573-Volksbank-Numai-15-din-fondurile-structurale-de-la-UE-sunt-destinate-IMMurilor.html>

¹⁶⁵ <http://www.zf.ro/fonduri-ue/absorbtia-de-fonduri-europene-e-la-pamant-9866652>

¹⁶⁶ <http://www.ziare.com/fonduri/fonduri-europene-structurale/senatul-francez-romania-si-bulgaria-n-au-depasit-tranzitia-de-la-comunism-1187833>

hubieran hecho sin fondos europeos. Por ejemplo, en el caso de la infraestructura de transporte, si se desarrollaría mediante el Programa Operativo Sectorial de Transporte (POS Transporte) incurriría costes de 85% de los fondos de la Unión Europea y sólo el 15% contribución del Estado rumano. Sin embargo, si la infraestructura de transporte se realizará sin los fondos de la UE, todo el peso de la inversión caería sobre los “hombros” del Estado rumano ó ni se realizaría pronto.

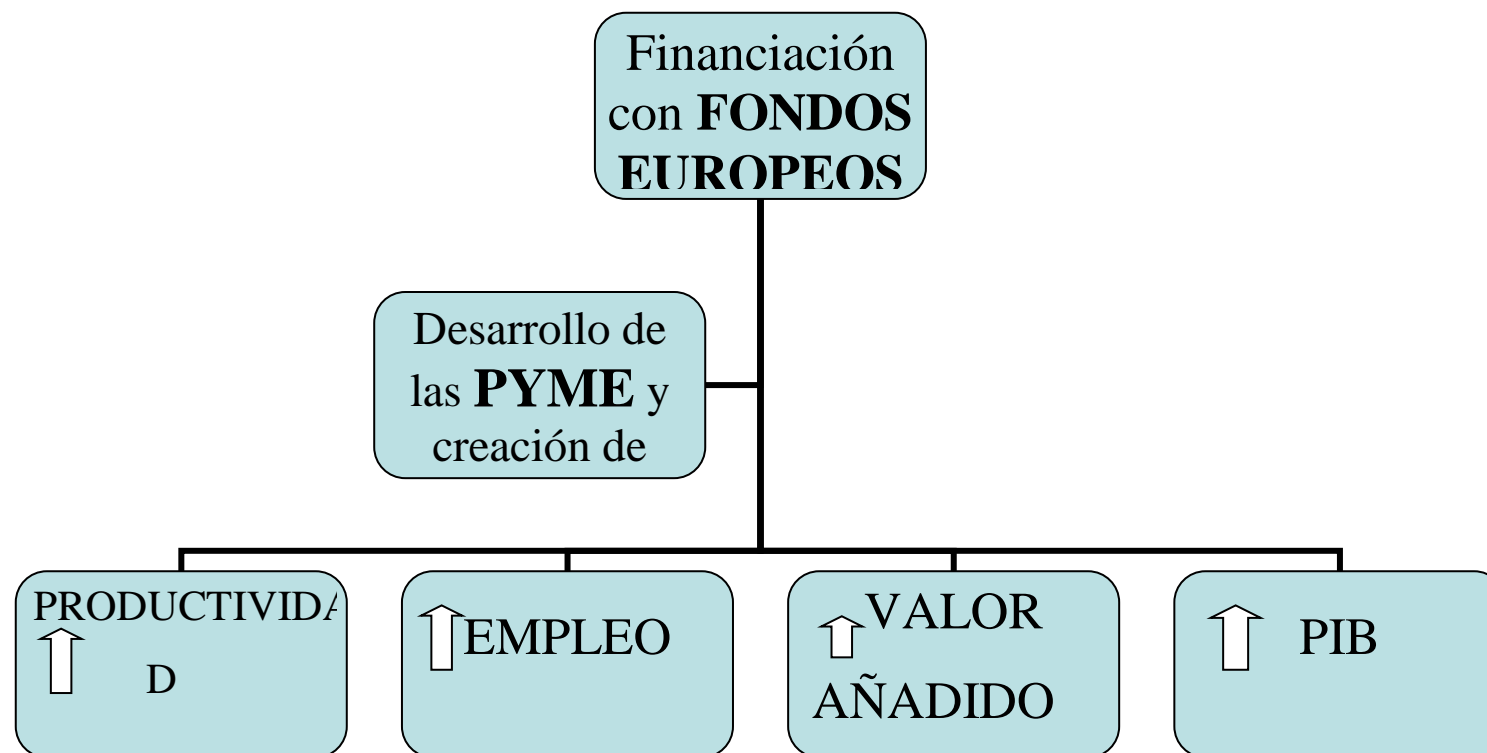
Los fondos de la Unión Europea son la oportunidad de Rumanía de recuperar las disparidades socio-económicas y ser competitivos con otros países de la UE.

También, gracias en buena medida a la implementación de fondos europeos, tanto de preadhesión como de pos-adhesión, el número de PYME ha experimentado una evolución muy positiva en Rumanía, según se pudo observar en la tabla 2.7 del segundo capítulo. El número aumentó de forma sostenida durante el período de preadhesión y ha continuado con la misma tendencia en el período de pos-adhesión, con la excepción del año 2009 cuando la crisis afectó al desarrollo de las PYME.

Aparte del impacto positivo sobre la evolución y el desarrollo de las PYME, se pueden destacar otros resultados que produjeron la implementación de los fondos europeos en Rumanía, tales como: la evolución positiva del PIB (aunque pequeño), el crecimiento de la producción, el aumento del empleo y la disminución del desempleo, todo ello gracias a la creación de nuevas empresas parcialmente financiadas con fondos europeos.

El siguiente esquema ilustra cómo el desarrollo de las PYME puede incidir potencialmente en el desarrollo de la economía en general debido a la influencia que tiene sobre los principales indicadores económicos (ver también Tabla 3.17 con la “*Contribución de las PYME a los principales indicadores económicos (%)*” en el capítulo anterior) :

GRAFICO 4.7. El impacto de los fondos europeos sobre las PYME y sobre el desarrollo de la economía



Fuente: elaboración propia

SEGUNDA PARTE:

DETERMINANTES DEL ACCESO A LOS FONDOS EUROPEOS

CAPÍTULO 5

DESAFÍOS EN LA ABSORCIÓN DE LOS FONDOS ESTRUCTURALES. MARCO METODOLOGICO

5.1. Generalidades sobre estos estudios

5.1.1. La capacidad de absorción de Fondos Estructurales

La experiencia de otros estados comunitarios, demuestra que las implicaciones inmediatas de la asistencia estructural y de la política de cohesión tanto cuantitativamente como cualitativamente están influidas por el contexto específico de cada estado y están sometidas a varios factores condicionantes, entre estos factores esta lo que los especialistas llaman “ suelo fértil” (Ederveen et al., 2006), es decir, la calidad de los factores que intervienen en el proceso de implementación de fondos europeos y la capacidad de absorción de dicho “suelo” (del Estado).

Aunque se utilizan cada vez más, conceptos como la tasa de absorción, el nivel de la capacidad de absorción, el grado de la comprensión de los términos es sin embargo insuficiente. En general, la capacidad de absorción se define como "la capacidad de los países menos desarrollados, de absorber en una manera productiva una gran ayuda internacional" (Bourguignon și Sundberg, 2006).

Boot et al. (2001) afirman que "cada Estado miembro puede gastar en la forma más eficiente y eficaz, la asignación de recursos financieros de los Fondos Estructurales."

Kalman (2002) en el estudio “*Possible Structural Funds Absorption Problems- The Political Economy view with Application to the Hungarian Regional Development Institutions and Financial System*” realiza una síntesis de los posibles problemas en la absorción de los fondos europeos. Así, el estudio identifica aparte de *la capacidad administrativa* reflejada por la burocracia, la falta de comunicación interinstitucional, la falta de preparación del personal que opera con los fondos europeos, también problemas que tienen que ver con los “*cazadores de fondos europeos*” que se registran en diferentes niveles institucionales. Esta situación está siendo mantenida por la falta de transparencia en el sistema de transfer de los fondos europeos.

Las premisas esenciales favorables a la absorción eficaz de los Fondos Estructurales y de Cohesión en el periodo 2007-2013 son representadas por la “*calidad de la administración de las políticas públicas, de la planificación de las inversiones públicas y de la capacidad de cofinanciación* (Balaneanu A. 2007).” Uno de los factores más importantes que influye en el grado de absorción de los fondos europeos es la incapacidad de cofinanciación tanto del estado rumano como de los beneficiarios de estos fondos.

Andrej Horvat (2004), en el estudio “*Absorption Problems in the EU Structural Funds, Ljubljana*”, dice que la capacidad de absorción de un país está determinada por tres importantes factores:

- *La capacidad macroeconómica de absorción.* Se puede definir y medir en función del Producto Interno Bruto (PIB). El Reglamento n° 1260/1999 establece que la cantidad anual de la que beneficia un Estado miembro de los Fondos Estructurales junto con la cantidad del Fondo de Cohesión no habría que pasar de 4% del PIB. La capacidad macroeconómica está vinculada también a la necesidad de aumento de los gastos presupuestarios

debido a la adhesión. Existe un consenso respecto a esta necesidad, desde el año 2007 Rumanía tuvo que garantizar el gasto presupuestario por lo menos en un 2% del PIB. Esto supone un incremento del gasto en el presupuesto, a partir del año 2007. Estos gastos están estrictamente determinados por la integración y las obligaciones que el país tuvo que asumirse en este contexto: la contribución de Rumanía al presupuesto Unión Europea (alrededor de 1% del PIB) y las cantidades que tiene que aportar desde el presupuesto nacional para las medidas y prioridades que tienen que ser cofinanciados con fondos de europeos (aproximadamente 0,8 - 1% del PIB).

- *La capacidad administrativa de absorción.* Esta se refiere a la capacidad de las autoridades centrales y locales de hacer planes, proyectos, programas con tiempo suficiente como para seleccionar los mejores con el fin de realizar una colaboración eficaz, respetando las obligaciones administrativas y las de financiar y supervisar el proceso de implementación, evitando la producción de cualquier irregularidad.
- *La capacidad financiera de absorción.* Esta representa la capacidad de las autoridades centrales y locales de co-financiar programas y proyectos apoyados por la UE, y de planificar y garantizar las contribuciones internas en presupuestos multi-anales y de conseguirlos desde los diferentes socios implicados. Este último factor sigue siendo muy problemático para Rumanía.

Cuatro años después del trabajo de Andrej Horvat, pero desarrollando la misma idea, Wostner (2008) evidencia tres formas en la capacidad de absorción:

- Capacidad de absorción macroeconómica – definida y medida en PIB
- Capacidad de absorción gerencial administrativa - se refiere a las habilidades de las autoridades central, regional, local, para manejar y gestionar la programación, los proyectos, y la elaboración de documentos oficiales requeridos por la Comisión, etc.
- Capacidad de absorción financiera - la capacidad de soportar cofinanciación nacional

Rumanía tiene serios problemas con la capacidad de absorción en los tres aspectos que acabamos de mencionar citando a Andrej Horvat. Estos aspectos vamos a verlos reflejados en nuestra investigación a medida que vamos descubriendo factores que dificultan o incluso impiden la absorción. En opinión de varios expertos y de la Comisión Europea, Rumanía junto a otros países, tiene una capacidad muy cuestionable de absorción de los fondos europeos. *”Nevertheless, in a number of countries, in Romania, Bulgaria and Italy most especially, serious delays are apparent and there is a real question over their capacity to absorb the funding available over the rest of the programming period.”*¹⁶⁷

¹⁶⁷Comision Europea-Expert evaluation network delivering policy analysis on the performance of Cohesion policy 2007-2013, pag. 8

5.1.2. Evaluación de la implementación de la política de cohesión 2007-2013

La evaluación del rendimiento de la política de cohesión es difícil de realizar, especialmente si no hay una base de datos real para reflejar el impacto de la absorción de los fondos sobre los principales indicadores macroeconómicos.

La mayoría de los estudios disponibles se realizaron para la programación 2000-2006 cuando ya existían bases de datos para determinar los efectos del acceso a los Fondos Estructurales y de Cohesión, tanto a nivel macroeconómico como microeconómico.

En la actualidad, para la programación 2007-2013, la única información disponible es proporcionada por los Estados miembros a la Comisión Europea mediante la presentación de un informe estratégico nacional sobre la implementación de los Fondos Estructurales y de Cohesión en el que destacan los siguientes aspectos:

- Análisis socio-económico y tendencias
- Logros y perspectivas de la aplicación de los programas operativos
- Dificultades y desafíos en la implementación de las prioridades y estrategias acordadas
- La cooperación territorial europea en el país
- Conclusiones y ejemplos de buenas prácticas.

A través de estos informes que presenta cada Estado miembro beneficiario de fondos de la UE, la Comisión Europea puede dar forma a una imagen sobre los logros en relación con la ejecución de los programas operativos aprobados en comparación con los

indicadores CORE propuestos. Un número de expertos en evaluación del impacto de la política de cohesión, comprueban la exactitud de los datos facilitados por cada Estado miembro para cada indicador CORE elaborado y la prueba del mismo¹⁶⁸.

El impacto sería realmente cuantificable y real, en la medida en la que los expertos que preparan estos informes realizarían un estudio más detallado y existirían pruebas para cada indicador alcanzado. Por supuesto es altamente improbable que se alcance este objetivo en la medida en la que el último informe estratégico se hace del año 2012 y se completa en la segunda mitad del año 2013. En general, los informes estratégicos nacionales generales no proporcionan información adecuada sobre las acciones adoptadas, la ejecución de los proyectos, los valores realizados en concordancia con los objetivos de los programas operativos y de qué forma se garantiza su calidad.

“De acuerdo al Reglamento de Disposiciones Comunes, cada prioridad de inversión de los Programas Operativos deberá fijar indicadores para evaluar cómo avanza la ejecución del programa en la consecución de los objetivos, como base del seguimiento, la evaluación y el examen del rendimiento. Tales indicadores serán: indicadores financieros relacionados con el gasto asignado, indicadores de productos obtenidos con las operaciones apoyadas e indicadores de resultados relacionados con la prioridad. Por otro lado, cabe resaltar que, además de la clasificación que se puede hacer de los indicadores según la etapa del proyecto, éstos también se pueden clasificar en función de la obligatoriedad o no exigida por la Comisión a través de los Reglamentos, habiendo indicadores que deben calcularse de manera obligatoria (indicadores comunes, según

¹⁶⁸ Documento de trabajo nº2 de la Comisión Europea “Indicadores para el seguimiento y la evaluación: Una guía práctica.”; Documento de Trabajo nº 5 de la Comisión Europea: “Orientaciones sobre Evaluación.”

legislación del período 2014-2020¹⁶⁹) y otros que pueden ser específicos de cada programa (indicadores específicos). Por ello, un indicador puede ser común y de producto, específico y de resultado, etc.”¹⁷⁰

Los informes estratégicos nacionales son la única fuente de información disponible al respecto y, por lo tanto el análisis de la política de cohesión, el progreso registrado y la financiación absorbida en correlación con las metas propuestas por cada Estado miembro se convierten en una tarea difícil.

El número de evaluaciones sobre el desempeño de los programas de financiación europea no reembolsable aumentó desde el año 2010 y en el primer semestre de 2011. Estas evaluaciones son interpretadas de forma distinta por cada país, en función del método de aplicación y las áreas de interés de cada Estado.

El análisis de las evaluaciones nacionales presentadas por cada país, nos permite extraer las características más importantes de estos procesos¹⁷¹:

- El número de evaluaciones realizadas de acuerdo con los programas de financiación elegibles difieren para cada país por separado;

¹⁶⁹ Los indicadores CORE- European Comision, Indicative Guidelines On Evaluation Methods: Reporting On Core Indicators For The European Regional Development Fund And The Cohesion Fund, Working Document No. 7, 2009

¹⁷⁰ Dirección General de los Fondos Comunitarios [http://www.dgfc.sgpg.meh.es/sitios/dgfc/es-ES/ipr/fcp0713/e/pe/Documents/\(1414\)Plandeevaluacion20072013.pdf](http://www.dgfc.sgpg.meh.es/sitios/dgfc/es-ES/ipr/fcp0713/e/pe/Documents/(1414)Plandeevaluacion20072013.pdf) y "Indicative Guidelines on evaluation methods: reporting on Core Indicators for the European Regional Development Fund and the Cohesion Fund July 2009 "

¹⁷¹ Comisión Europea, Expert evaluation network delivering policy analysis on the performance of Cohesion policy 2007-2013. Synthesis of national reports 2011, februarie 2012, pag. 46-47.

- El 60% de la evaluación total muestra información acerca de los problemas encontrados durante la ejecución de la política de cohesión y las medidas para su mejora;
- El 66% de las evaluaciones se centran en cuestiones de la gestión del proyecto, 27% sobre los logros y 7% sobre las dificultades estratégicas y los efectos en el empleo;
- Desde el punto de vista del dominio de intervención, un 40% de las evaluaciones se centran en el apoyo ofrecido a las empresas y el apoyo a la investigación, el desarrollo y la innovación, el 15% en el desarrollo territorial, el 13% en el medio ambiente, el 8% en transporte y el 11% en los recursos humanos y la energía;
- El 10% del total de las evaluaciones, se centró en los logros alcanzados en la programación anterior;
- En función del contexto macroeconómico y la evolución en el tiempo, se pueden agrupar las evaluaciones de la política de cohesión en tres categorías¹⁷²:
 1. Países o regiones en las que las evaluaciones realizadas son pocas y hay un interés limitado en este sentido: Eslovenia, Malta, Chipre, República Checa, Grecia, los Países Bajos;
 2. Países en los que las evaluaciones son relativamente pocas, pero hay un importante compromiso político para llevarlas a cabo: España, Portugal,

¹⁷²Idem 1, pag. 48

Austria, Alemania, Bulgaria, Italia y Luxemburgo;

3. Países o regiones en las que hay un número relativamente grande de evaluaciones llevadas a cabo y donde hay un compromiso importante con estos procedimientos: Hungría, Francia, Eslovaquia, Lituania, Letonia, Estonia, Dinamarca, Irlanda, Polonia, Suecia, Reino Unido , Finlanda.

Mediante la obligatoriedad de la transmisión de informes estratégicos anuales, en algunos países se han observado repercusiones interesantes en las políticas de cohesión¹⁷³:

- En Lituania y Letonia las recomendaciones de los evaluadores fueron utilizadas en los procesos de toma de decisiones, para obtener unos resultados más transparentes;
- En Portugal se ha organizado un grupo de coordinación nacional, para supervisar el plan de evaluación de los programas operativos, apoyando la comparación de los resultados;
- En Dinamarca, los beneficiarios tienen la obligación de proporcionar indicadores específicos y reales, centralizados a través de las estadísticas nacionales para obtener una base de datos a disposición de cualquier modelo macroeconómico, econométrico que se quería aplicar;
- En el Reino Unido las principales medidas de evaluación tienen como objetivo principal, detallar las medidas de desarrollo local;
- En el País de Gales se ha llevado a cabo un estudio de viabilidad sobre los

¹⁷³Idem 1, pag. 51

enfoques metodológicos de evaluación del impacto de la política de cohesión, con el resultado de la obtención de una guía que apoye en un futuro los diversos métodos de monitoreo.

El modelo aplicado por los beneficiarios de subvenciones en Dinamarca es el que consideramos más eficaz para tomar una decisión, para proveer respuestas realistas y para recopilar los datos estadísticos que se solicitan. Muchos analistas e investigadores tienen dificultades para medir el impacto de la política de cohesión en los indicadores macroeconómicos clave que reflejan el crecimiento económico, debido principalmente a la falta de datos cuantitativos. Rumanía es un mal ejemplo en esta dirección, por la falta de buena información estadística.

Analizando los informes anuales se distinguen también problemas que distorsionan la buena ejecución de los programas¹⁷⁴:

- Aunque el número de evaluaciones se ha incrementado al largo de las programaciones, sigue habiendo importantes diferencias entre los Estados miembros sobre la manera de poner en práctica y de interpretar los resultados;
- Aunque hay un número considerable de evaluaciones, hay diferencias significativas en las áreas de interés político. Un ejemplo sería la evaluación del sector transporte, el más a menudo subvalorado a pesar de su importancia y del alto grado de financiación atraída. Se centra más en los procedimientos emprendidos que en los resultados obtenidos.
- La información presentada en los informes estratégicos de ejecución anual

¹⁷⁴Idem 1, pág. 52

se expone en una forma difícil de cuantificar el impacto de los programas operativos ejecutados para identificar los resultados tangibles y el volumen de los gastos realizados

- Hay una falta de estandarización del modelo de informe estratégico anual. Algunos países reflejan un mínimo esfuerzo en reportar la información solicitada. Por otro lado, otros estados se centran en detallar los resultados obtenidos en correlación con los indicadores estadísticos.

5.1.3. El impacto de la absorción de los fondos Estructurales y de Cohesión sobre los principales indicadores macroeconómicos de la Unión Europea

Tal como hemos señalado antes, medir los logros en la programación de la política de cohesión es muy difícil, sobre todo debido a la falta de una base de datos que incluya toda esta información con pruebas claras.

Debido a las debilidades de muchos de los datos reportados, por el uso de la unidades incorrectas o inverosímiles hay falta de correlación con los indicadores estadísticos o indicadores impuestos por la Comisión Europea. También hay muchos retrasos en la elaboración de los análisis estadísticos realizados por los expertos habilitados que se ocupan con la verificación de los datos de los Estados miembros.

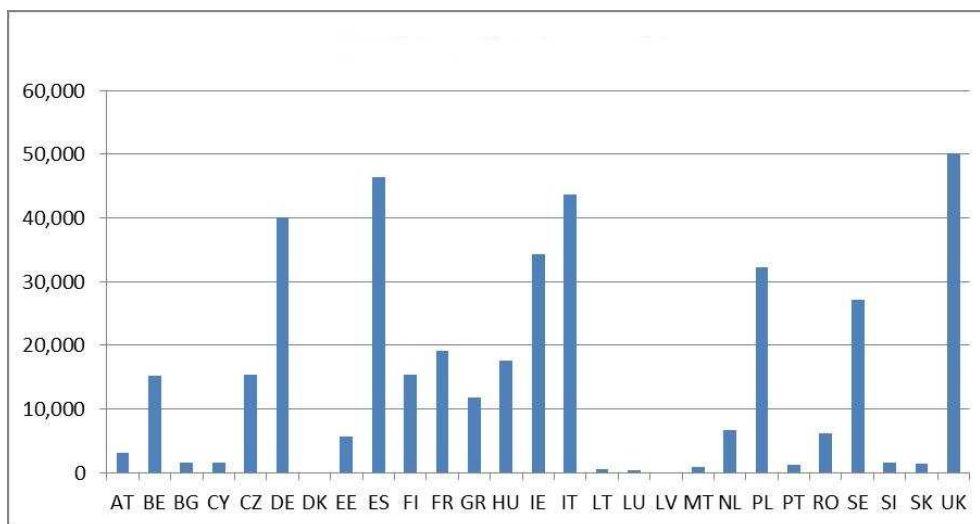
El impacto de la absorción en el periodo 2007-2011 ha aumentado considerablemente en la Unión Europea con cambios importantes en las siguientes categorías¹⁷⁵:

¹⁷⁵Commission Europea, Report from the Commission to the European Parliament, the Council, the

- Cerca de 400.000 puestos de trabajo creados ;
- Más de 167.000 puestos de trabajo en las PYME (69.100 en 2010);
- Más de 15.600 puestos de trabajo en la investigación (9.500 en 2010).

De acuerdo con el gráfico se registraron la mayoría de los puestos de trabajo en Gran Bretaña, Italia, Alemania, España, Polonia y Hungría. Según los datos oficiales, Rumanía apenas creó 6.212 puestos de trabajo.

GRÁFICO 5.1. Empleo creado en el periodo 2007-2011



Fuente: Comisión Europea, *Strategic Report 2013 on programme implementation 2007-2013*, REGIO B2 – Evaluation and European Semester, 2013

- Unas 53.160 (28.000 desde 2010) de empresas *start-up* recibieron financiamiento, la mayoría en la UE-15, pero con valores significativos en

European Economic and Social Committee and the Committee of the regions. Cohesion policy: Strategic report 2013 on programme implementation 2007-2013, Brussels, 18/04/2013 COM (2013) 210, pag. 6-8

Hungría y Polonia;

- Se financiaron 53.240 proyectos de I + D (Investigación y Desarrollo e Innovación) realizándose 16.000 de contratos de colaboración entre empresas y centros de investigación / universidades;
- Cerca de 1,9 millones de personas utilizan el Internet, la mayor parte en España, Francia, Irlanda e Italia;
- De los recursos renovables han creado 1.222 megavatios adicionales de electricidad, especialmente en la UE-15;
- Más de 2,6 millones de personas se beneficiaron del proyecto de abastecimiento de agua y otras 5,7 millones del tratamiento de aguas residuales;
- Con más de 5.000 proyectos de transporte aplicados han logrado 460 kilómetros de carreteras TEN-T y 334 kilómetros ferroviarios de la TEN-T;
- Cerca de 3,4 millones de personas tienen acceso a transporte urbano mejorado;
- Unos 3,4 millones de estudiantes se han beneficiado de la infraestructura educativa, especialmente en IT, la mayoría de ellos en Bulgaria, España y Grecia;
- Aproximadamente 12,5 millones participaron en la formación para encontrar un puesto de trabajo, dos tercios de ellos están desempleados o inactivos. Resultado: 2,4 millones han encontrado trabajo después de 6 meses de la finalización de los cursos a los que han asistido.

- Unos 15 millones de los participantes en las acciones FSE son jóvenes menores de 24 años y este número ha aumentado significativamente desde 2010 hasta 2011 debido a la crisis internacional. Sólo en Alemania, Francia y Hungría esta categoría representa el 40% del número de participantes;
- Un 46% de los participantes tienen los estudios completos sólo hasta el primer ciclo de secundaria (grados V-VIII y IX -X). En países como Alemania, Grecia y Malta esta categoría de participantes suman un 60% y menos del 20% en Chipre, Finlandia, Suecia, Eslovenia, y menos del 40% habían terminado los estudios terciarios;
- Alrededor de 14,5 millones de beneficiarios fueron orientados hacia la inclusión social, de los cuales se seleccionan el 18% de los grupos vulnerables en el mercado laboral: el Reino Unido y Austria han dirigido las subvenciones para las personas con discapacidad, y Chipre, los Países Bajos, Letonia, Austria a minorías o inmigrantes;
- El desarrollo de la capacidad administrativa-institucional a través de FSE, condujo a la formación de 700.000 funcionarios públicos en Bulgaria, Rumanía, Grecia y Hungría;
- El principio de igualdad de oportunidades y la creciente participación de las mujeres en el lugar de trabajo se ha logrado a través del apoyo ofrecido a 52% de las mujeres del total de los participantes. En Estonia, Letonia, Lituania, Chipre, este porcentaje supera el 60%.

Estos datos son resultado de las evaluaciones realizadas por expertos de la Comisión Europea sobre los indicadores CORE básicos presentadas por cada Estado miembro. Es fácil constatar que se ha producido un notable progreso en la realidad, sobre

todo en comparación con 2010, pero para un análisis más profundo, realista y detallado, se requiere la una implicación más eficiente en el proceso de evaluación de los indicadores por parte de los Estados miembros.

La participación más intensa y ágil de los Estados Miembros en la evaluación de los Fondos Estructurales y de Cohesión contribuiría efectivamente a una supervisión mejor y a una más rápida monitorización y presentación de informes por parte de la Comisión Europea. Algo, que se propone añadir como obligación para la autoridades de gestión en la programación 2014 -2020.

5.2. La situación en la absorción de los Fondos Estructurales en Rumanía

Para cerrar la brecha económica, financiera y social en comparación con otros estados miembros de la Unión Europea, a Rumanía se le ha ofrecido la oportunidad de beneficiarse de fondos europeos en el período 2007-2013 por un total de 19.670 millones de euros, para intervenciones importantes en las siguientes áreas: el desarrollo de la infraestructura, la competitividad económica, el capital humano, la capacidad administrativa, el tamaño territorial.

Aunque la Unión Europea ha destinado gran cantidad de dinero para Rumanía a través de los fondos europeos de pos-adhesión, el grado de absorción de los fondos en Rumanía es muy reducido (menos de un 20%).

Según el CSNR¹⁷⁶ la asignación (anual estimativa y total exacta) por fondos y por programas operacionales para Rumanía para el periodo 2007-2013 se presenta así:

¹⁷⁶El Marco Estratégico Nacional de Referencia (Cadru de referință strategic național(CRSN)) es un nuevo sistema de instrumentos para la realización de los programas aplicables para el período 2007-2013. No es

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

TABLA 5.1. Distribución fondos de post-adhesión a la Unión Europea para Rumanía en el período 2007-2013 (en millones de euros)									
Programa Operacional	Fondo	Total	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Competitividad Económica	ERDF	2.554,2	74,7	194,8	386,1	506,8	528,4	456,9	406,5
Transporte	FEDR+FC	4.565,9	308,1	441,3	603,1	718,4	774,2	830,5	890,2
	FEDR	1.289,3	84,9	122,2	174,1	202,8	219,6	234,2	251,3
	FC	3.276,6	223,1	319,1	429,1	515,5	554,6	596,2	638,9
Medio	FEDR+FC	4.512,5	311,9	437,3	568,6	673,4	751,2	838,9	930,9
	FEDR	1.236,6	90,2	117,9	139,1	158,7	196,4	242,5	291,6
	FC	3.275,8	221,8	319,3	429,5	514,6	554,8	596,3	639,3
Desarrollo Regional	FEDR	3.726,1	330,2	404,1	441,1	523,7	556,7	663,8	806,3
Asistencia Técnica	FEDR	170,2	16,9	18,4	20,9	24,8	27,6	30,5	31,2
Desarrollo de los Recursos Humanos	FSE	3.476,2	212,9	330,1	452,6	538,4	595,6	666,5	679,8
Capacidad Administrativa	FSE	208,1	20,2	28,1	40,8	41,6	29,8	24,6	22,7
TOTAL fondos CSNR 2007-2013		19.213,1	1.275,1	1.854,3	2.513,3	3.027,2	3.263,7	3.511,7	3.767,6
Total FEDR		8.976,5	596,29	857,6	1.161,5	1.416,9	1.528,8	1.628,1	1.786,7
Total FC		6.552,4	444,1	638,4	858,5	1.030,2	1.109,5	1.192,6	1.278,3
Total FSE		3.684,2	233,1	358,3	493,4	580,2	625,5	691,2	702,6

Fuente: Ministerio de los Fondos Europeos de Rumanía

una herramienta de gestión, así como era el Marco Comunitarios de Apoyo (CCS) que se utilizaba en los períodos anteriores, el define las prioridades, especialmente políticos, mientras que sugiere elementos clave para implementar. CRSN se aplica al objetivo de convergencia y al de competitividad regional y empleo. Si un Estado miembro decide, también se puede aplicar al objetivo de cooperación territorial europea.

Según el Informe de la Comisión Europea 18/04/2013 COM (2013) Rumanía registró en el año 2011 la menor tasa de absorción de las subvenciones con fondos europeos. A pesar de que el Gobierno de Rumanía y las Instituciones Intermediarias han tomado algunas medidas para solucionar el problema de la baja tasa de captación de fondos, los cambios positivos que conllevan estas medidas, apenas son perceptibles, dado que siempre se hacen comparaciones con otros Estados miembros. En estas comparaciones Rumanía ocupa un lugar de la cola.

Además del desarrollo económico diferente, la programación plurianual¹⁷⁷ de estos fondos es diferente desde varios puntos de vista. Un impacto lo puede tener la situación económica, que en la mayoría de las veces consigue influir en cualquier decisión tomada a nivel macroeconómico. Para todos los Estados miembros de la Unión Europea que recibieron financiación, la primera programación tuvo menos resultados satisfactorios debido a la novedad del contexto que requiere mecanismos de adaptación. Cada estado, actuó de acuerdo con sus propias reglas, algunos países estaban disfrutando de una situación económica próspera y una burocracia reducida, al comenzar la financiación con fondos europeos. Interesante es el modelo de Bulgaria, que, aunque ingresó en la Unión

¹⁷⁷ Este carácter plurianual de los Fondos viene determinado por el Marco Financiero Plurianual de la Unión Europea (MFP), documento de importancia máxima que determina el presupuesto de la Unión Europea para siete años, traduciendo las prioridades políticas de la Unión Europea en términos financieros y limitando el gasto de la Unión Europea durante el periodo de tiempo determinado. El pasado 28 de junio de 2013, el Comité de Representantes Permanentes aprobó, en nombre del Consejo, el acuerdo alcanzado con el Parlamento Europeo sobre el proyecto de Reglamento por el que se establece el Marco Financiero Plurianual (MFP) de la Unión Europea para el período 2014-2020 y el Acuerdo Interinstitucional en materia presupuestaria. El acuerdo se basa en el acuerdo alcanzado por el Consejo Europeo el 8 de febrero de 2013, habiéndose votado favorablemente por el Parlamento Europeo. *Para más información sobre el MFP, se puede consultar la página web de la D.G Regio*
http://ec.europa.eu/regional_policy

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

Europea en el mismo período que Rumanía, con un nivel de desarrollo de su economía semejante, consiguió registrar una tasa de absorción de fondos europeos claramente superior a Rumanía.

Según datos del Gobierno de Rumanía, Ministerio de Asuntos Exteriores, al 28 de febrero de 2013 la media del grado de absorción de los fondos europeos a través de los programas operacionales, era de 11,47% según se puede observar en la siguiente tabla.

TABLA 5.2. La situación de la absorción de fondos UE al 28 de febrero de 2013

PROGRAMA	ASIGNACION UE 2007-2013 (mil. lei)	Proyectos presentados		Proyectos aprobados		Contratos firmados		Pagos internos a los beneficiarios		Declaraciones de gastos transmitidos a la CE		Pagos intermediarios desde la CE	
		Nº	Valor total (mil.lei)	Nº	Valor UE (mil.lei)	Nº	Valor UE (mil.lei)	(mil.lei)	%	(mil.euros)	%	(mil.euros)	%
POS Transport	20 266	155	47 404	93	15 814	87	12 431	1 885	9,30	467,38	10,24	295,18	6,46
POS Mediu	20 028	635	39 550	366	19 396	347	18 564	4 116	18,09	581,14	12,88	464,60	10,30
POR	16 538	8 232	57 276	3 693	17 268	3 377	16 183	6 597	35,63	953,83	25,60	920,34	24,70
POS DRU	15 429	10 380	43 602	3 027	15 215	2 455	12 580	5 529	32,67	410,41	11,81	268,85	7,73
POS CCE	11 337	15 187	76 646	3 732	10 385	2 521	7 493	2 693	20,27	369,17	14,45	172,91	6,77
PO DCA	923	1 371	3 674	420	1 089	420	1 089	246	25,38	53,00	25,48	51,23	24,63
PO AT	756	130	846	114	560	106	494	145	18,99	31,54	18,53	31,03	18,23
TOTAL	85 277	36 090	268 998	11 445	79 727	9 313	68 834	21 211	22,42	2 866,47	14,92	2 204,14	11,47

Fuente: Gobierno de Rumanía- MAE

http://www.fonduri-ue.ro/res/filepicker_users/cd25a597fd-62/rezultate/std_abs/Raportare_PO_28.februarie.2013.pdf

En Rumanía el grado de absorción de los fondos europeos es bastante bajo. En cambio la cifra de personas y organizaciones empresariales que intentan acceder a dichos fondos no es nada baja. Al contrario, la solicitud de fondos a través de la presentación de proyectos equivale al doble de las cantidades asignadas por la Unión Europea a este propósito (200,56% ver tabla 5.3).

Al final del año 2009, el porcentaje de absorción logrado por Rumanía fue del 10,26%, en 2010 casi el 12% y este año 2013 (febrero) un poco más del 12%. Los 11.511 proyectos inicialmente aprobados cubrieron el 95,89% de los fondos asignados para el periodo 2007-febrero 2013. Esto es posible debido a que la aprobación en sí misma no supone un pago real de la Unión Europea y, por tanto, se pueden adelantar sobre el papel fondos de años posteriores a proyectos actuales. Esta posibilidad lleva a engaño a la hora de analizar las cifras: el 95% podría llevar a pensar que sólo con lo ya aprobado y una vez obtenidos los contratos de financiación y ejecutados los proyectos, Rumanía absorberá todos los fondos presupuestados para ella hasta febrero 2013.

Sin embargo, 6 de los 7 Programas Operativos no cubren su asignación y es el POSDRU¹⁷⁸, con una tasa de cobertura del 265,93% en 2009, el que desvirtúa los datos. (ver Anexo 14 de esta tesis -Situación detallada de la absorción de fondos al 28 de febrero de 2013)

Según datos del Ministerio de los Fondos Europeos, el número de proyectos presentados hasta finales de febrero 2013, fue de 36.171 por un valor total de 269.278 millones de lei, (60.964 EUR) de los cuales han sido aprobados solo 11.511 por un valor de 80.700 mill. Lei (18.270 EUR), es decir solo un 29,96 % de los proyectos presentados han sido aprobados y apenas un 0,87% de los proyectos presentados llegan a ser pagados a esta fecha (enero 2013). Esto pone de relieve la lentitud y retrasos en los pagos.

¹⁷⁸POSDRU fue desarrollado de acuerdo con las directrices de la Agenda de Lisboa, las Orientaciones Estratégicas Comunitarias sobre la Política de Cohesión 2007-2013, la Estrategia Europea de Empleo, las Directrices Integradas para el Crecimiento y el Empleo 2005-2008. También, el POSDRU está en línea con la cuarta prioridad temática del Marco Estratégico Nacional de Referencia 2007-2013 ("Desarrollo y uso eficiente del capital humano de Rumanía") para el objetivo de convergencia y el programa de gobernanza 2005-2008 en el ámbito de recursos humanos.

Aunque la evolución anual del grado de absorción ha sido positiva, actualmente el grado de absorción de los fondos europeos es todavía muy pequeño y lejos del objetivo al que aspiraban las autoridades rumanas en cuanto a la absorción de estos fondos. La gran pregunta es por qué el índice de absorción de ayuda comunitaria en Rumanía es tan bajo, mientras la situación del país hace que tenga tanta necesidad de utilizar estos fondos. Las causas o los factores que determinan esta situación son diversos.

En esta investigación se pretende precisamente identificar cuáles pueden ser los elementos decisivos que, desde la perspectiva de las empresas, han limitado de forma tan intensa los procesos del absorción. Una vez identificados los elementos que impiden la absorción de los fondos, se puede buscar soluciones que se adapten a las necesidades del país y que estén de acuerdo a su capacidad de captación. „*La capacidad de absorción no es un parámetro, sino una variable. Esto varía considerablemente en los distintos Estados miembros y por lo tanto necesitan soluciones individuales*¹⁷⁹” (Theurer, 2011).

5.3. Marco metodológico de la investigación empírica

Rumanía es un país en desarrollo y tiene gran necesidad de los fondos europeos para el desarrollo económico. Los datos relacionadas con el índice de absorción de los fondos europeos en Rumanía, no son datos muy positivos sino más bien son datos preocupantes para la economía rumana que tanto necesita el apoyo financiero concedido por la Unión Europea a través de los fondos estructurales, y de aquí la gran pregunta “¿por qué el índice de absorción de los fondos es tan bajo en Rumanía?”, ¿por qué no son absorbidos?, ¿cuáles son las causas de este fenómeno tan llamativo?

¹⁷⁹ Theurer, 2011

¿Será que aquel porcentaje de cofinanciación por parte del gobierno de Rumanía es todavía demasiado alto para el país y se podría hablar de incapacidad de cofinanciación?, ¿posiblemente haya fallo en la planificación y organización por parte de los Organizamos que gestionan estos fondos?, ¿será que hay una falta de implicación por parte del Gobierno rumano? o quizá ¿hay falta de información, falta de experiencia por parte de los beneficiarios en preparar proyectos con fondos no reembolsables?, etc. Lo cierto es que estos datos no deben ser interpretados de forma aislada a la hora de analizar el estado de absorción de fondos de Rumanía. Hay varios elementos que impiden la absorción de los fondos europeos en Rumanía.

El objetivo general de la encuesta es identificar los factores que contribuyen al nivel muy bajo de absorción de los fondos europeos ó, mejor dicho, los factores que impiden la absorción de los fondos europeos en Rumanía. (Ejemplo: la burocracia, falta de recursos para la cofinanciación, corrupción, falta de información, retrasos en la recepción del pago una vez firmado el contrato, etc.)

Siendo sorprendente lo que ha ocurrido respecto a la absorción, consideramos que no es posible descubrir cuales son las verdaderas causas si no es contacto directo con las empresas que estan intentando acceder a los fondos.

Estos interrogantes no pueden ser contestados a partir de los datos económicos agregados que proporcionan las oficinas estadísticas. Por el contrario, requieren un estudio basado en la experiencia directa de las empresas y sus gestores. Por ello, la realización de la encuesta proporciona una vía de acceso privilegiado a esta experiencia.

Queremos observar, según las respuestas recibidas en la encuesta, en qué medida influyen estos factores en la absorción de los fondos europeos. Una vez cumplimentadas las encuestas cuyas características básicas se describen en este capítulo, se han analizado

pormenorizadamente las respuestas sistematizando la información recopilada. Al análisis de esas contestaciones se dedica el capítulo siguiente.

El estudio realizado parte de varias hipótesis ya mencionadas en el primer capítulo de esta tesis.

5.3.1. Los Instrumentos utilizados en la investigación. El cuestionario y la justificación de las preguntas

La forma de medir el impacto de los Fondos Estructurales y de Cohesión 2007 - 2013 en Rumanía y analizar los problemas que impiden la absorción, desde el punto de vista de los beneficiarios, fue elegida debido a varios factores: estamos en la mitad del periodo de implementación de la política de cohesión actual, la falta de bases de datos cuantitativos, escaso seguimiento de los indicadores CORE básicos y las situaciones difíciles experimentadas por varios programas operativos, es decir, la fase de suspensión.

Teniendo en cuenta esta situación, hemos aplicado una encuesta directa a los beneficiarios de los fondos europeos no reembolsables para identificar los factores que impiden la absorción de los mismos, poniendo de relieve los problemas y dificultades en las fases del ciclo de gestión de proyectos, identificar soluciones / herramientas para apoyar la implementación de los proyectos y aumentar el impacto positivo de los fondos de la Unión Europea sobre la realidad económica y financiera de Rumanía.

Para entender la situación que queremos analizar e identificar las causas que la generan hemos considerado que nadie resulta más indicado que las mismas PYME que están interesadas en captar fondos europeos, que realmente son las protagonistas en la absorción de los fondos europeos. Sus responsables conocen de primera mano las dificultades del proceso y los pasos necesarios para realizarlo con éxito.

El cuestionario finalmente elaborado está formado por 20 preguntas a través de las cuales hemos intentado descubrir el conocimiento de los potenciales beneficiarios sobre los aspectos generales de los Fondos Europeos, las relaciones con las instituciones bancarias y, especialmente, las posibles causas del bajo índice de absorción de los fondos europeos en Rumanía.

La recolección de las informaciones proporcionada por quienes respondieron al cuestionario se ha realizado en entrevistas personales o telefónicas con un representante de la empresa que ha solicitado financiación con fondos europeos en unos de los dos programas operacionales POR DMI 4.3 y POS CCE DMI 1.1. Posteriormente los datos han sido trabajados estadísticamente y se ha efectuado una representación gráfica junto con una interpretación de los mismos.

Las preguntas 1, 3, 4 y 5 tienen el propósito de conocer las características del beneficiario y crear un perfil del mismo. Se trata, en primer lugar, de ver el tipo de PYME al que nos dirigimos, la experiencia que tiene en coordinar y dirigir una empresa y la experiencia que tiene en proyectos de financiación con fondos europeos.

Las preguntas 2 y de la 6 a la 15 tienen un objetivo muy importante: identificar las problemas y dificultades que afrontan las PYME en el proceso de obtener financiación con fondos europeos para su proyecto, y descubrir cuáles son los principales factores que influyen o determinan un bajo índice de absorción. Dentro de este tramo de preguntas 6-15, hay algunas que hacen referencia directamente al problema financiero, porque una de nuestras hipótesis tienen que ver con la incapacidad del beneficiario de cubrir la parte de cofinanciación que le corresponde. Relacionado al mismo problema, el financiero, están los retrasos en la recepción de los cobros, después de que el proyecto haya sido aprobado. Si la recepción efectiva de los fondos aprobados se retrasa, las PYME no pueden afrontar a un plazo medio de tiempo, los pagos y obligaciones fiscales.

El propósito del siguiente grupo de preguntas -desde la 16 a 19- consiste en intentar delimitar los beneficios que podrían obtener la empresa y la comunidad, gracias a la financiación con fondos europeos.

Y por lo último, realizamos la pregunta 20, para hacernos una idea aproximada de la percepción y planes que tienen las PYME hacia el futuro en este campo. Se trataría de ver si realmente podemos hacer previsiones positivas, dado que el éxito o el fracaso de un proyecto presentado puede influir en la decisión de una PYME de seguir buscando financiación con fondos europeos en el siguiente periodo de tiempo: 2014-2020.

CUESTIONARIO

1. ¿En qué categoría puede incluir su empresa de acuerdo con la Ley 346/2004 (microempresa, pequeña, mediana y gran empresa)? Por favor, marque la casilla correspondiente a su respuesta.

micro

pequeña

mediana

2. ¿Cómo clasifica el acceso a la información básica sobre el acceso a los fondos europeos?

a) Muy fácil

b) Fácil

c) Normal

d) Difícil

e) Muy difícil

3. ¿Ha pagado a algún especialista ó a algún funcionario en AP (Administración Pública) para obtener información y ayuda sobre el acceso a los fondos europeos?

a) SI

b) NO

4. ¿Su empresa ha gestionado hasta la fecha algún proyecto financiado por fondos provenientes de organismos internacionales?

a) SI

b) NO

5. ¿Cuál es su experiencia en la actividad de la que trata el proyecto presentado para beneficiar de financiación con fondos UE?

- a). *Start-up* (apenas comienza)
- b). Más de un año fiscal
- c). Entre 3-5 años
- d). Más de 5 años

6. En la preparación del proyecto con el objetivo de obtener financiación con fondos estructurales por favor indicar cuáles han sido los problemas que tuvieron que afrontar. Por favor, valore de 1 al 5, siendo 1 el valor para la dificultad más pequeña o nula y 5 para el grado de dificultad más alta.

Identificar la necesidad
La elaboración de la idea del proyecto
Identificar el Programa Operacional en el que puede ser financiado el proyecto
Preparar el presupuesto y establecer las fuentes de financiación
Planificar las medidas de información y publicidad
Demostrar la sostenibilidad del proyecto
El estudio de viabilidad ¹⁸⁰
Análisis coste-beneficio
El plan de negocio
El estudio de impacto sobre el medio ambiente
Preparar la documentación que tiene que acompañar el proyecto
Preparar la solicitud de financiación
Obtener la financiación para cubrir la parte del beneficiario
Otras dificultades (describir por favor)

¹⁸⁰ El estudio de viabilidad es, de hecho, la transposición al lenguaje administrativo del concepto de plan de negocios del sector privado. El objetivo principal del estudio de factibilidad ó viabilidad es proporcionar la información necesaria al propietario del proyecto y a los terceros, a los posibles financiadores, con el fin de adoptar una decisión sobre la financiación del proyecto (decisión positiva o negativa, la cantidad y la duración de la financiación). El análisis coste-beneficio que precede el estudio de viabilidad, tiene como objetivo proporcionar las variables necesarias para el cálculo de análisis de costo-beneficio. Por ejemplo, el análisis de la solicitud proporciona la base de cálculo de los ingresos financieros del proyecto y algunas externalidades en el análisis económico. Los costes de la inversión proporcionan información para determinar los componentes de costos para la inversión.

7. ¿Cuál es el grado de importancia que tiene para la financiación de su proyecto, obtener un préstamo bancario para cubrir la parte de la empresa que corresponde a la cofinanciación del proyecto que exigen los fondos europeos?

- a) No es importante
- b) Importante pero si no puedo obtener préstamo bancario, tengo otras posibilidades para cubrir con otros recursos
- c) Imprescindible, no podría completar la parte de cofinanciación del proyecto sin obtener un crédito.

8. ¿En qué medida está contento con la ayuda ofrecida por las instituciones financieras bancarias en la realización de los proyectos con financiación no reembolsable? (1- nada contento, 5-muy contento)

1 2 3 4 5

9. ¿Cómo le parece los costos de los paquetes de servicios y productos ofrecidos por las entidades financieras y bancarias para la implementación de proyectos europeos? Por favor, valore del 1 al 5, siendo 1 el valor para costos más baratos y 5 más caros.

1 2 3 4 5

10. Por favor, indique el tiempo de espera en la en la firma del contrato una vez aprobado el proyecto. A cuantos meses desde el momento de la aprobación se ha firmado el contrato?

- a) No ha sido el caso
- b) Hasta 6 meses
- c) Más de 6 meses

11. Por favor, indique cual ha sido el plazo en la recepción del pago una vez firmado el contrato. ¿En cuántos meses desde la firma del mismo ha recibido el dinero?

- a) No ha sido el caso porque no aprobaron el proyecto
- b) He renunciado porque tardaron más de 9 meses
- c) Hasta 6 meses
- d) Más de 6 meses
- e) Más de 9 meses

12. ¿En caso de retrasos en la recepción de los pagos aprobados que método/instrumento ha utilizado para desarrollar las actividades previstas?

- a) Crédito bancario
- b) Fuentes de ingresos propios
- c) La resolución del contrato de financiación
- d) No ha sido el caso
- e) Otros: Aplazar los pagos de las obligaciones fiscales (el llamado "credito fiscal")

f) Otros: préstamo de familiares y/o amigos

13. En su opinión, ¿cuál de los siguientes factores (institucionales) han determinado el pequeño índice de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión en Rumanía?

- a) La crisis económico-financiera
- b) Los beneficiarios de los proyectos europeos
- c) Los Organismos Intermediarios y la Autoridad de Management
- d) El Gobierno de Rumanía
- e) La Comisión Europea
- f) Las instituciones financieras y bancarias
- g) Otras (describir por favor)

**En esta pregunta pueden seleccionar VARIAS opciones*

14. ¿Cuál considera usted que es la principal causa de no acceder a los fondos europeos?

- a) Falta de información
- b) Burocracia de las instituciones de Rumanía
- c) Dificultad para la preparación del proyecto
- d) La necesidad de cofinanciar con recursos propios
- e) La crisis
- f) factor general imprevisible, no depende de una sola institución o persona
- g) Otro (describir por favor) la corrupción

** En esta pregunta tienen que seleccionar SOLO UNA opción*

15. ¿En su opinión, en qué medida los siguientes factores han contribuido al índice bajo de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión? Por favor, valore de 1 al 5, siendo 1 el valor para una contribución mínima y 5 para una influencia muy alta.

Comunicación y distribuir la información
Falta de recursos financieros para la cofinanciación
La burocracia
El plan estratégico de las instituciones que coordinan los Fondos Estructurales
Los funcionarios públicos
Poca colaboración Gobierno y las entidades financieras
La capacidad gerencial de los beneficiarios de los proyectos
La corrupción
Otros (describir por favor) crisis, etc.

16. ¿En su opinión el proyecto financiado con fondos europeos ha beneficiado el desarrollo de su empresa y ha contribuido al bienestar de la comunidad?

- a) NO
- b) Muy poco

c) SI, de forma significativa

d) SI, mucho tanto la empresa como a la comunidad. El proyecto ha alcanzado sus objetivos en gran medida.

17. Si la respuesta anterior es positiva, por favor mencione brevemente algunos beneficios del proyecto financiado con fondos europeos.

18. Marque las opciones que considera que se ha beneficiado directamente su empresa, como resultado de la financiación con fondos europeos:

- modernización de las instalaciones
- mejora en el proceso de producción gracias a tecnologías TIC- internacionalización de la empresa
- dotación con equipos modernos más eficaces

19. Marque las opciones de las que considera que se ha beneficiado su empresa, gracias a la financiación con fondos europeos, aunque de una forma indirecta:

- modernización de las carreteras
- mejora en la infraestructura de transporte en la localidad donde esta situada la empresa
- aumento del potencial turístico de la zona
- modernización y rehabilitación de la infraestructura preuniversitaria
- reducción de la polución

20. ¿Para la programación del período 2014-2020 estará interesado y piensa presentar solicitud de financiación con fondos europeos?

a) SI – por favor argumente su respuesta

b) NO - por favor argumente su respuesta

5.3.2. La elección de la muestra y su representatividad

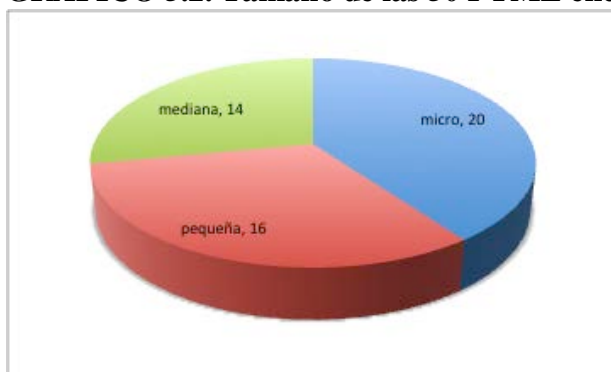
La encuesta se ha realizado en el periodo 15 de julio – 15 de septiembre del año 2013, en una muestra representativa a nivel regional por dos grupos objetivo de PYME de la Región Sur Este de Desarrollo, para un total de 50 sujetos/PYME, de los cuales:

- Las 25 PYME que habiendo aplicado y presentado un proyecto para obtener financiación con Fondos Estructurales se han terminado beneficiando de la misma en el periodo de post-adhesión 2007-2013.

- Otras 25 PYME que han aplicado pero finalmente no se han podido beneficiar de financiación con fondos europeos, en el mismo periodo (de post-adhesión 2007-2013).

Las 50 PYME escogidas para la encuesta, son de diferente tamaño¹⁸¹: micro (20), pequeña (16) y mediana empresa (14), de diferentes ciudades dentro de la Región Sudeste y de diferentes sectores, sin que algún predomine de manera especial (servicios, turismo, agricultura, transporte, etc).

GRÁFICO 5.2. Tamaño de las 50 PYME encuestadas



Fuente: Elaboración propia de acuerdo a las respuestas de la pregunta nº1 de la encuesta

Las 50 PYME que han sido encuestadas se han beneficiado o, al menos, han presentado proyecto para financiación de los fondos europeos a través de uno de los dos programas operacionales POR y PO CCE. Estos dos programas mencionados, son de los más accesibles para la financiación de proyectos a PYME (de hecho, tienen muchas líneas de financiación especialmente para PYME). También un motivo importante por el que hemos escogido estos dos programas es porque son representativos para los otros

¹⁸¹ de acuerdo con la Ley nº 346/2004 que define el tamaño de las PYME en Rumanía (de la misma forma que en la Unión Europea).

Programas Operativos, es decir tienen la media representativa tanto en el caso de los proyectos presentados como en el caso de los fondos absorbidos. Estos programas son:

- POR Competitividad Económica- DMI1.1 eje prioritario 1 “*Inversiones productivas y la preparación de las empresas para la competitividad en el mercado, especialmente para PYME*” y
- POR Desarrollo Regional con el Eje Prioritario nº 4- “Apoyo al desarrollo del medio de negocios regional y local- el DMI 4.3 *Apoyo especialmente al desarrollo de las pequeñas empresas*”; en la Región Sudeste de desarrollo.

Según datos del Ministerio de los Fondos Europeos, al 31 de marzo de 2013, dentro del programa POR Desarrollo Regional eje 4, y dominio DMI 4.3 había un total de 1.907 proyectos aprobados de los cuales 1.672 correspondían a contratos ya firmados. En la misma fecha (31 de marzo 2013) y en todas las regiones, dentro del programa POS Competitividad Económica en el eje 1 y en los tres dominios prioritarios (DMI 1.1.+DMI 1.2+DMI1.3), y en todas las regiones de Rumanía, había un total de 2.016 proyectos aprobados, de los cuales 1.422 eran contratos firmados.¹⁸²

Para tener los datos más concretos para el periodo 2010-2012 que tomamos como referencia para el estudio y para la Región Sudeste en los programas específicos que tomamos para investigación, nos pusimos en contacto con la Dirección de Administración de los Fondos Europeos en la Región Sur Este. Allí pudimos contactar

¹⁸²Teodorovici E.- ministro de los Fondos Europeos, 26 de marzo de 2013, “ *Fonduri UE pentru IMM-uri*” pag. 3 y pag. 6 http://www.mediafaxtalks.ro/wp-content/uploads/2013/03/eugen_teodorovici.pdf

con la señora Jeni Craciun- directora en la Dirección de Implementación POR SE y la señora Victoria Hodina- consejera en el Ministerio de los Fondos Europeos.

Según la Autoridad de Management Regional Sur-Este y el Ministerio de los Fondos Europeos, durante el periodo 2010-2012 en la Región Sudeste de Desarrollo en el programa POR, el número total de contratos firmados fue de 318, de los cuales unos 90 contratos fueron firmados dentro del eje 4, dominio 4.3. En cuanto a los proyectos rechazados en el mismo periodo en el programa POR dominio 4.3 hay unos 40 proyectos rechazados sin incluir en el cálculo aquellos proyectos que estaban “en trámite” hacía más de un año, ni aquellos proyectos a los que renunciaron los beneficiarios. En cuanto al programa POS CCE, dominio 1.1. eje 1, en el periodo 2010-2012, en la Región Sudeste habían unos 50 proyectos rechazados y 73 contratos firmados. Con estos datos totales, la muestra elegida para efectuar la investigación resulta muy representativa de la región acotada para el estudio.

El objetivo general del POR Competitividad Económica es el crecimiento de la productividad de las empresas rumanas para reducir la brecha entre la productividad media de estas y la productividad media de la Unión Europea.

El objetivo del PO Regional consiste en apoyar el desarrollo económico, social, territorial equilibrado, duradero y sostenible, de las regiones de Rumanía, de acuerdo con sus necesidades y recursos específicos, centrándose en los polos de crecimiento urbanos, mediante la mejora del entorno de la infraestructura y el medio de negocios para hacer de las regiones de Rumanía, especialmente aquellas más retrasadas, unos lugares más atractivos para vivir, visitar, invertir y trabajar.

Las 50 PYME habían aplicado para la financiación de sus proyectos en la segunda parte del periodo de post-adhesión: 2010-2012. Varios son los motivos por los que hemos

escogido este periodo para delimitar temporalmente el estudio. Mencionamos algunos: es un periodo en el que Rumanía ya había podido acumular un poco de experiencia en sus responsabilidades y gestiones como miembro en la Unión Europea; también este es el periodo más reciente siendo la segunda parte del periodo de post-adhesión; es también una época más difícil para las empresas por la crisis y la necesidad de apoyo financiero que tienen las PYME rumanas más que nunca; por último también tiene relevancia el hecho de que en esta segunda parte del periodo las legislaciones nacional y comunitaria con respecto a la financiación fueron modificadas.

Mencionamos especialmente la Ordenanza de Emergencia nº 64 de 3 de junio de 2009, sobre la gestión financiera de los instrumentos estructurales y su uso para el objetivo de convergencia. También el Orden del Ministro, nº 2548/2009 para la aprobación de las normas metodológicas de aplicación de la Ordenanza nº 64/2009. Los órdenes nº 160 y el 467/2009 que emiten una Guía de Beneficiario para los Programas Operacionales. Por lo tanto las problemas de información y comunicación disminuyeron con esta medida.

Las 50 empresas aplicaron proyectos en la Región Sudeste de Rumanía. Dos son los motivos por las que escogí esta región. El primero porque es una región muy representativa del país, ya que es la segunda más grande de las ocho de Rumanía. Además, por su nivel de desarrollo, es una región muy necesitada de financiación y, por lo tanto, debería de ser muy alto el interés de sus empresas para presentar proyectos a la Unión Europea para su aprobación y financiación. El segundo motivo es de carácter personal y tiene que ver con el hecho de que mi familia vive en esta región.

Mencionamos a continuación algunas características de la Región Sudeste. La Región Sudeste de Rumanía se encuentra en el Sureste del país, y cubre 35.762 km², equivalente al 15% del total del territorio. La Región Sudeste incluye diferentes relieves

geográficos: la pradera del Danubio, la llanura Baragan en el centro y la llanura Covurluiului en el Norte, la meseta de Dobrogea en el este y el Sur. En la parte del Norte de la meseta de Dobrogea se encuentra la Montaña de Macin mientras que la parte noroeste de la región incluye una parte de la sierra Carpatii de Curvura. Por otra parte, la región es atravesada por el Danubio (Dunarea), incluyendo el Delta del Danubio (Delta Dunarii), y está limitada al este por la costa del Mar Negro (la parte rumana). Sin embargo, dentro de esta variedad, predomina un relieve de llanura con clima continental.

La región se caracteriza por la presencia de unos *puntos de referencia* únicos en Rumanía y en todo el mundo, como por ejemplo el Delta del Danubio, el Mar Negro, Subcarpatii de Curvura, etc.

La región dispone de muchos balnearios ubicados en las cercanías de los lagos con propiedades curativas (El Lago Salado/*Lacul Sarat* en el Condado de Braila, Laguna Blanca/*Balta Alba* en el condado de Buzau). Una atracción especial son los lugares de interés cultural, histórico y arqueológico de la región y la importancia de los monasterios con valor etnográfico.

Otra característica de la región es la existencia de los más famosos viñedos (podgorii) y centros de producción vitícola de Rumanía, que se pueden encontrar en todos los condados de la región.

La Región Sudeste tiene una gama de recursos naturales, que valorados adecuadamente, pueden desempeñar un papel importante en el desarrollo económico y social. Entre los más importantes están los yacimientos de petróleo y gas natural (Subcarpatii Buzaului, al oeste del condado de Braila y al sur del condado de Galati), la piedra (Montañas Macín), la sal, etc.

Otra de las ventajas que la región puede aprovechar, es la existencia de los puertos de Constanta y los puertos danubianos de Galati, Braila y Tulcea. Sus vínculos con varios puertos de todo el mundo, se podrían utilizar para proporcionar las materias primas necesarias para el desarrollo de la economía regional, también para exportar los bienes producidos en la región y en el resto del país o incluso en los países occidentales.

Sin embargo el potencial más importante para el desarrollo de la región lo representan los recursos turísticos:

- La costa del Mar Negro que incluye trece estaciones, con alojamiento, y servicios de tratamiento y ocio (hoteles, moteles, casas rurales, campings) a lo largo de los 70 km de costa entre Navodari y Mangalia.
- El Danubio (Delta Dunarii) - representa una atracción turística científica especialmente después de su incorporación en 1990, junto con otras áreas adyacentes, a la Reserva de la Biosfera Delta del Danubio.

La región se beneficia de un fondo balneario especial con una larga tradición: el Lago Techirghiol y Eforie Nord (barro curativo con propiedades similares a las del Mar Muerto). Además, la región presenta un cuadro prometedor para el desarrollo del agroturismo (Braila, Galati y Tulcea) ya que cuenta con recursos importantes para el desarrollo del turismo recreativo (caza y pesca) en la Pequeña Isla de Braila, la Gran Isla de Braila, etc.

La zona montañosa de Vrancea y Buzau presenta gran interés turístico gracias a los complejos de Soveja y Lepsa y zonas turísticas únicas en el país, tales como Los Volcanes (Berca/ Vulcanii Noroiosi), las cuevas Bozioru o Focurile Vii.

Además, cabe señalar el patrimonio histórico y cultural de la región en la que destacan las fortalezas, romana, griega, bizantina y los monasterios- la mayoría concentrados en los condados de Tulcea y Constanza.

En la región se han identificado dos áreas problemáticas¹⁸³ y han sido propuestas para poder beneficiarse de proyectos elegibles en el marco de los fondos europeos. Éstas son:

- I. La zona industrial de los Sub-Cárpatos de Curbura, que incluye las ciudades de Buzau, Ramnicu Sarat, Focsani, Marasesti, Adjud, Odobesti y Tecuci. Se caracteriza por los enormes desequilibrios sociales y la baja cualificación de su mano de obra. El entorno natural se encuentra fuertemente afectado por la deforestación incontrolada de la última década, que estuvo acompañada de deslizamientos de tierra.
- II. La zona industrial y de servicios del bajo Danubio (Dunarea de Jos), incluyendo las ciudades de Braila, Galati, Tulcea, Macín y Isaccea. SE destacan los siguientes problemas de la zona: el alto desempleo; la disminución de la importancia del papel desempeñado por los puertos de la zona como puertas de enlace marítimo de los países del centro de Europa que no tienen salida al mar; y la pérdida de la flota de pesca oceánica por la construcción del canal Danubio-Mar Negro (canalul Dunarea-Marea Neagra).

¹⁸³ <http://www.adrse.ro/DocumenteInfo/PDR%20Sud-Est-2007-2013.pdf>, pág.25-62.

Aparte de estas dos zonas de la reestructuración industrial, hay otras zonas que afrontan serios problemas de desarrollo: la zona minería Altan-Tepe y Hârșova (Tulcea), las ciudades Nehoiu (Buzau) y Marasesti (Vrancea).

El cuadro 5.1. ofrece una visión panorámica de las características estructurales de la región desde la perspectiva de sus potencialidades para el desarrollo económico. Ellas deberían constituir el punto de partida para los nuevos proyectos de inversión.

CUADRO 5.1. Análisis DAFO de la Región Sudeste ¹⁸⁴

FORTALEZAS	DEBILIDADES
<ul style="list-style-type: none"> -La presencia de tres corredores de transporte que facilitan la comunicación entre los países de la Europa Central, asegurando el acceso rápido a los canales internacionales de distribución; -La presencia de puertos y aeropuertos de nivel y capacidad internacional; -Alto potencial de desarrollo del transporte fluvial y lacustre (Danubio) y marítimo (Mar Negro); -La posición estratégica con relación a los límites, que ofrece un alto potencial de desarrollo para el sector del transporte, el sector productivo, las PYME, el turismo, el empleo, la Información, etc - Alto potencial de desarrollo turístico debido a recursos naturales únicos, tales como: el Mar Negro, el Delta del Danubio (área única en Europa en tamaño y biodiversidad), del ecoturismo (Cárpatos), balnearios, monumentos religiosos, la caza y la pesca, etc. - Alta capacidad de alojamiento en los complejos turísticos en la costa del Mar Negro; - Existencia de un alto potencial productivo, así como la alta calidad de la tierra (Braila, Galati, Constanta); -Fuerza de trabajo flexible, barata cualificada y 	<ul style="list-style-type: none"> - Mala conexión entre las redes de transporte local, regional, nacional e internacional - Baja eficiencia y seguridad del tráfico y de las redes de transporte; -La preponderancia del turismo estival y de corta duración; -La mala distribución de alojamientos en la región; -Una oferta turística débil, poca variedad de paquetes turísticos, itinerarios turísticos organizados (casi inexistente); - Bajo nivel de promoción en los niveles nacional e internacional de la oferta turística en la región; - La inversión extranjera escasa y su distribución desigual; - Falta de competitividad; - Bajo nivel de desarrollo de servicios financieros, informáticos, tecnológicos, para las PYME - Pocas PYME con sistemas de calidad certificados de acuerdo a los estándares europeos; -La división de la tierra en pequeñas propiedades, lo que conduce a una disminución de la mecanización de la agricultura; -La tecnología y la mecanización de las actividades agrícolas muy débil; -Competitividad débil en los productos agrícolas; -Migración de mano de obra cualificada; -Significativo descenso de la población;

¹⁸⁴ NOTA: ver en el anexo 6 los indicadores que caracterizan el nivel de desarrollo y el potencial económico de la Región Sudeste

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

<p>disponible que se pueden utilizar los inversionistas extranjeros y las empresas;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Alto potencial de recursos de energías renovables (biomasa y recursos agrícolas, la silvicultura, la energía hidroeléctrica, eólica, solar, geotérmica, etc) que conducen al crecimiento económico a través de la introducción de nuevas tecnologías e I+D; -La existencia de complejos industriales de ámbito nacional e internacional de los campos de la siderurgia, la construcción naval, la industria de la alimentación, etc. -Una buena colaboración entre las instituciones regionales. 	<ul style="list-style-type: none"> -Práctica inexistencia de colaboración entre los centros de formación profesional, las unidades de educación y los negocios, las universidades y la administración pública; - Acceso limitado al mercado de trabajo para la fuerza de trabajo rural; - Baja producción de potencia de las fuentes de generación no convencionales; -Insuficientes instalaciones técnicas sanitarias y escasez de personal médico, en particular en las zonas rurales; -Alto riesgo de desastres naturales (inundaciones, deslizamientos de tierra, erosión costera del Mar Negro). -Falta de zonas de almacenamiento de residuos industriales que cumplan con las normas europeas; -Bajo desarrollo de servicios financieros; -Aumento de la pobreza urbana; -La presencia de centros históricos abandonados.
OPORTUNIDADES	AMENAZAS
<ul style="list-style-type: none"> -La transferencia del tráfico de mercancías del transporte por carretera al transporte ferroviario, marítimo, fluvial y aéreo; -Aumento de la demanda del turismo ecológico, religioso, cultural, de balneario, etc. -Una mayor atención en el ámbito internacional para la conservación de la biodiversidad y la promoción del turismo sostenible. - Mayor demanda de servicios destinados a personas físicas y empresas, etc. -La presencia de inversión extranjera puede favorecer la innovación y el desarrollo de la tecnología; -Una mayor demanda de especialistas en el mercado de trabajo que puede satisfacerse adaptando la educación y la formación profesional; -El aumento de la demanda de productos orgánicos; -Existencia de programas nacionales y europeos de apoyo al desarrollo, la innovación, la investigación y la transferencia de tecnología; 	<ul style="list-style-type: none"> -El fenómeno de la globalización que puede marginar determinados aspectos productivos de la región; -El riesgo de migración de la población rural a la ciudad; - La migración de las industrias hacia ubicaciones externas (República de Moldavia Ucrania) con costes más bajos; -El cambio climático regional que afectaría negativamente a los ecosistemas locales, los asentamientos sensibles, humanos y la infraestructura; -El proceso de desindustrialización -La presencia de áreas de interés y la existencia de zonas que compiten con una oferta turística similar.

Fuente: ADR Sudeste

Con un PIB que representaba el 11% de la economía del país en 2010, la región se sitúa en el sexto lugar nacional y el PIB por habitante también se sitúa por debajo de la media nacional. La especificidad propia de la región es la disparidad entre los puntos de concentración de actividades industriales y terciarias (Braila, Galati, Constanta-

Navodari), los centros industriales y complejos aislados (Buzau, Focsani), las zonas turísticas más transitadas (la playa y el Delta) y las extensas áreas de cultivos. La región asimismo se caracteriza por la discontinuidad en el ámbito de las actividades industriales, algunas actividades terciarias (comercio y turismo) y las actividades agrícolas.

La reestructuración industrial que tuvo lugar en la transición hacia la economía de mercado llevó a un aumento masivo del desempleo en los grandes centros de la industria pesada (Galati, Braila, Buzau) así como en los pequeños centros urbanos industriales. La intensa actividad de construcción de viviendas privadas en torno a los grandes centros urbanos, costeros y otras zonas turísticas de Subcarpati acogió parte de la fuerza de trabajo disponibilizada por lo que el choque social de los despidos industriales fue atenuado.

A pesar de esta reducción masiva de personal en la zona Braila-Galati, en Constanta-Navodari a partir de 2006 se ha manifestado cierta reactivación de las actividades industriales. En este sentido pueden citarse tanto las empresas textiles que funcionan en Braila y Galati como la refinería de Midia Navodari. Otro ejemplo de reactivación de la industria es la ciudad de Buzau, donde se han creado muchas nuevas empresas en particular las relacionadas con el procesamiento de la madera. A diferencia de los grandes centros urbanos donde ha habido algún proceso de estabilización económica, los pueblos pequeños no son capaces de encontrar el equilibrio y siguen perdiendo puestos de trabajo (Babadag Negru Voda Hârşova, Faure, Tulcea, Macin, etc). Aquí no hay inversión extranjera, debido a la deficiente infraestructura (en lo que se refiere a carreteras, redes de abastecimiento de agua, canalizaciones, etc.).

Las zonas de pobreza extrema son el Norte del condado de Galati, Braila este, el Sur de Dobrogea del Norte, el Delta del Danubio y el este del Condado de Vrancea.

La actividad económica de la región en los últimos años se caracteriza por el comienzo del declive de las industrias, lo que produce la liquidación o reestructuración de las grandes empresas y la creación de las pequeñas y medianas empresas.

Según los datos estadísticos a nivel regional, en los últimos años las PYME constituyen una gran proporción de la economía de la región. La mayoría de las grandes empresas operan en la industria manufacturera, la construcción, el transporte y el almacenamiento. La agricultura que es la principal actividad económica de las zonas rurales, ha contribuido junto con la pesca, la silvicultura y la explotación forestal a un 15% del PIB regional.

En la región hay elementos valiosos de potencial humano en el espacio rural, una mano de obra parcialmente cualificada en actividades agrícolas y no agrícolas.

Existe la posibilidad de aprovechar el potencial económico de la agricultura representado éste por la Isla Grande de Braila (*Insula Mare a Brailei*) con 56.000 hectáreas de tierra cultivable. Existe un potencial financiero- la tierra agrícola con calidad de producción elevada, como es por ejemplo la tierra de Baragan y Insula Mare a Brailei. Este entorno permite la diversificación de cultivos.

Hay un elevado valor forestal en las montañas de los condados de Buzau y Vrancea, donde existen importantes reservas naturales y monumentos naturales (el Delta del Danubio, Insula Mica a Brailei), zonas de valor paisajístico excepcional y áreas de patrimonio histórico, cultural, así como la arquitectura y la etnografía. En lo que se refiere a la climatología, se registra una distribución desigual de las precipitaciones. Hay largos períodos de sequía en verano lo que da lugar a una baja humedad del suelo, pudiendo mejorarse con sistemas de riego¹⁸⁵.

¹⁸⁵ ADR Sud-Est, material pus la dispoziție de ADR Sud-Est în noiembrie 2006.

En conclusión, debido a ciertos factores negativos como una mayor proporción de población agrícola y la estacionalidad de esta actividad, gran parte de población rural se enfrenta a opciones de empleo limitadas y tienen que trabajar en las actividades de baja productividad para garantizar un nivel mínimo de vida.

Según el estatuto profesional (INSE), la estructura de la población ocupada en las regiones predominantemente agrícolas, como es el caso de la Región Sudeste, los trabajadores por cuenta propia y las ayudas familiares (trabajadores no remunerados) representan un 70% de la población ocupada.

Las alteraciones que se han producido en las zonas rurales en las últimas décadas han afectado a todos los componentes de la vida económica y social: las relaciones económicas, el sistema de valores, los comportamientos individuales, los fundamentos de la vida de la región de las comunidades rurales. En estas condiciones, las zonas rurales de la región, como el país entero, han conocido, por lo general, un proceso regresivo que persiste, sin signos de mejora significativos.

Según los datos estadísticos a nivel regional, en los últimos años las PYME constituyen una gran proporción de la economía de la región. La Región Sudeste ocupa el primer lugar en el país, en cuanto al número de PYME activas en la industria de procesamiento mecánico (27,5% del total) y el segundo lugar en la industria de alimentos (24,3%) en el año 2010. Según de la distribución de las PYME por cada 1.000 habitantes a nivel nacional en 2011 la Región Sudeste ocupa el 4º lugar (con 54.809 PYME), una tendencia al alza registra también el número de personal empleado, el volumen de negocios y la inversión bruta. En 2011, el 64,11% de las PYME de la región desarrollan su actividad en el sector terciario. La mitad de los empleados de la región sudestes

trabajan en este sector (el terciario) que presenta una dinámica positiva. La productividad del trabajo de las PYME en la Región Sudeste ha experimentado una tendencia ascendente en el período 2010-2011 (225 mil lei / pers.). En cuanto al número de empresas innovadoras, la Region Sudeste llegó en la posición segunda con 36,90% empresas innovadoras (1054 en total), superando el nivel nacional. Otro sector importante para la región, con un número significativo de empleados es la marina. La región cuenta con cinco astilleros, Braila, Galati, Tulcea, Mangalia, Constanta. En 2011, el 30,34% de las inversiones fueron realizadas por empresas grandes y el resto por la PYME¹⁸⁶.

*“Las PYME son la principal fuente de creación de empleo y desarrollo de la economía de la región. La Estrategia de Desarrollo Regional se centrará no sólo en la creación de nuevas PYME, sino también en el desarrollo de las ya existentes. El objetivo principal es fortalecer el sector de las PYME mediante el desarrollo de la iniciativa empresarial, la cultura empresarial y la fuerza de trabajo que apoyará el desarrollo de este sector tan importante para la región”*¹⁸⁷.

5.4. El proceso de financiación con fondos europeos

Para interpretar correctamente los resultados de nuestro estudio consideramos importante comprender el proceso de financiación que a continuación describiremos de una forma concisa.

Los pagos que hace la Comisión se efectuarán en tres etapas: prefinanciaciones; pagos intermedios; pago del saldo final. Tras la decisión de la Comisión sobre el programa operativo, se otorgó una cantidad de prefinanciación para el período 2007-

¹⁸⁶ ADRSE- Agencia para el Desarrollo Regional de la Región Sudeste-
<http://www.adrse.ro/Regiunea/Economia.aspx>, 2013

¹⁸⁷ ADRSE, 2013 -Strategia de Dezvoltare a Regiunii de Dezvoltare Sud -Est, pág 11

2013. La prefinanciación se paga en diferentes cuotas y sin sobrepasar un cierto porcentaje de la contribución del fondo para el programa operativo. Hay techos para los porcentajes de cofinanciación (enumerados en el Anexo 3 del Reglamento General).

TABLA 5.3. Límites de financiación con fondos europeos en función de los objetivos

OBJETIVO	FINANCIACION CON FONDOS EUROPEOS (%)
Convergencia	entre 75 y 85
Competitividad regional y empleo	entre 50 y 85
Cooperación territorial europea	entre 75 y 85
Fondo de Cohesión	85%

Fuente: Elaboración propia según anexo 3 del Reglamento General sobre la Financiación con fondos europeos para el período de preadhesión (2007-2013)

En cuanto la contribución del beneficiario, según el Reglamento General de los Fondos europeos para el periodo 2007-2013 está en función de la situación en la que se clasifica el beneficiario del proyecto (ver siguiente tabla).

La contribución del solicitante representa el porcentaje del total de gastos elegibles asociados al proyecto que será sufragado por el mismo. La propia contribución del solicitante debe llevarse en forma monetaria.

En el caso de los proyectos financiados del POSDRU, la contribución en especie no está considerada como (elegible) aceptable. En cuanto a los gastos, para ser elegible, se deben realizar entre el 1 de enero de 2007 y el 31 de diciembre de 2015. Las operaciones cofinanciadas no tienen que haber terminado antes de la fecha de inicio de la elegibilidad. Las reglas se establecen a nivel nacional.

TABLA 5.4. La contribución del beneficiario por dominios mayores según categorías

DOMINIO MAYOR DE INTERVENCION	CATEGORIAS DE BENEFICIARIOS		
	Beneficiarios que ordenan prestamos del presupuesto del Estado, presupuesto de los seguros sociales del Estado y los presupuestos de los fondos especiales y las entidades que están bajo coordinación financiados integralmente de sus presupuestos (%)	Beneficiarios personas jurídicas de derechos privado sin objetivo patrimonial (%)	Beneficiarios personas jurídicas de derechos privado con objetivo patrimonial (%)
1.1	25	2	5
1.2	23	2	5
1.3	21	2	5
1.4	19	2	5
1.5	15	2	5
2.1	15	2	5
2.2	15	2	5
2.3	3	2	5
3.1	6	2	5
3.2	15	2	5
3.3	22	2	5
4.1	25	-	-
4.2	25	-	-
5.1	9	2	5
5.2	14,06	2	5
6.1	17,35	2	5
6.2	8,6	2	5
6.3	11,22	2	5
6.4	25	2	5

Fuente: Reglamento general de los fondos europeos para el periodo 2007-2013, (CE) n° 800/2008 de la Comisión de 6 de agosto de 2008 pág. 7

Si el proyecto es propuesto por un grupo de organizaciones asociadas, el solicitante es la organización / institución que realiza la solicitud. Dependiendo del tipo de organización -que es la que tiene la calidad de solicitante- se determinará la cuantía de su contribución al proyecto.

Durante la ejecución del proyecto, los gastos considerados no elegibles, pero necesarios para llevar a cabo el proyecto, realizados durante la ejecución del proyecto correrán a cargo del beneficiario. Por ello, para completar el presupuesto del proyecto, el beneficiario tiene que tener en cuenta el porcentaje de la contribución propia que tiene que aportar y también las condiciones de elegibilidad de los gastos.

Para ser considerado elegible, un gasto tiene que cumplir de modo acumulativo los siguientes requisitos:

1. Que sea realmente pagada en el plazo fijado en el acuerdo de subvención (de financiación no-reembolsable);
2. Que sea necesario para llevar a cabo las actividades del proyecto;
3. Que sea previsto en el presupuesto estimado del proyecto;
4. Que sea en conformidad con los principios de una gestión financiera rigurosa, teniendo en cuenta el uso eficiente de los recursos y una mejor relación coste-beneficio;
5. Que sea registrado en la contabilidad del beneficiario, también deberá ser identificable y verificables y estar justificado con facturas, conforme con la legislación nacional u otros documentos contables de valor probatorio equivalente al de las facturas;

6. Que no haya sido objeto de financiación de más fondos públicos;
7. Que sea en conformidad con lo dispuesto en el convenio de financiación;
8. Que sea en conformidad con la legislación nacional y comunitaria;;
9. Que sea mencionado en la lista de gastos elegibles presentados en las Condiciones Específicas de cada solicitud de financiación.

Las categorías y sub-categorías de gastos elegibles de los proyectos financiados por el Fondo Social Europeo a través de POSDRU son previstos y detallados en la Orden del Ministro de Trabajo, Familia e Igualdad de Oportunidades y el Ministro de Economía y Hacienda nº 3/185/2008 para establecer las reglas de elegibilidad y la lista de gastos elegibles en las operaciones financiadas a través POSDRU 2007-2013.

Las categorías de gastos elegibles son las siguientes:

1. gastos con el personal;
2. gastos de alojamiento, viaje y estancia;
3. los costes de gestión del proyecto;
4. impuestos;
5. gastos financieros y jurídicos;
6. Gastos para alquileres;
7. Subvenciones y becas;
8. Gastos generales de administración;
9. Gastos de información y publicidad;
10. Gastos de tipo FEDR.

Las siguientes categorías de gastos no son considerados gastos elegibles:

1. Impuesto sobre el valor añadido;
2. Intereses y comisiones sobre préstamos;
3. Gastos colaterales que intervienen un contrato de leasing;
4. Adquisición de equipo, mobiliario, vehículos, infraestructuras, tierras y otros bienes, excepto aquellos que pueden ser clasificado como "gasto FEDER",
5. Gastos para la vivienda;
6. Adquisición de equipo usado;
7. Multas, penalizaciones y costas;
8. Costos para la realización de los objetivos de inversión;
9. Contribución en especie;
10. Gastos con el personal involucrado en la realización del proyecto, que sobrepasan los límites máximos establecidos en la Guía de referencia, salvo en casos debidamente justificados en que AMPOSDRU decide aceptar los gastos de personal superior a estos límites.

Para el cálculo de los gastos elegibles, el beneficiario tiene que tener en cuenta también los topes máximos para cada categoría de gasto elegible según están establecidos en el Reglamento General. Por ejemplo, en el caso de los gastos con los empleados, están definidas unas categorías en función de la experiencia que tiene cada persona: experto tipo A más de 5 años de experiencia, B entre 3 y 5 años y C menos de 3 años. EL experto de tipo A puede tener una remuneración máxima por hora de 300 lei, el B- 200 y el C 150 lei por hora.

Rumanía es uno de los cinco Estados miembros (Rumanía, Estonia, Letonia, Lituania, Hungría), más afectado por la crisis, y que ha recibido, a través de los Fondos Estructurales un importante apoyo por parte de la Comisión Europea.

A pesar de la necesidad de captar estos fondos, Rumanía ha a aprovechado muy poco los fondos UE. Este fenomeno se encuentra en los orígenes que generó una serie de preguntas que se han convertido en un estudio de caso que hemos realizado sobre cincuenta empresas, algunas que han beneficiado de financiación con fondos europeos y otras que no han tenido éxito.

En este capítulo hemos descrito el propósito de la encuesta, las hipótesis del estudio y la relación que tienen con las preguntas. También hemos podido ver las características de la muestra elegida, el periodo, los programas, la zona, así como su representatividad. A continuación, en el siguiente capítulo vamos a analizar los resultados, que se han obtenido de las encuestas así como la interpretación y representación gráfica de los mismos. También podremos observar la opinión de especialistas y comparativa con algunos estudios en los casos en los que existen.

CAPÍTULO 6

PRESENTACIÓN Y ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS

La situación económica, financiera y social de Rumanía, debería determinar una alta tasa de absorción de los fondos estructurales, pero entre el grado de absorción y el desarrollo económico del país hay una relación directamente proporcional. En los países de reciente incorporación a la Unión Europea puede observarse que cuanto menor es el nivel de desarrollo menor absorción y viceversa.

La muy baja tasa de absorción de los fondos estructurales en Rumanía, de menos de 20%, después de los primeros 5 años de afiliación, da lugar a una serie de preguntas: ¿Por qué Rumanía ocupa el último lugar en la absorción de los instrumentos estructurales? ¿Cuáles son los factores determinantes en la tasa de absorción? ¿Por qué no hay una buena relación y comunicación entre las instituciones responsables de tramitar los proyectos (autorizar, validar, etc.) y los beneficiarios que están interesados y dispuestos a ayudar a reducir las disparidades económicas existentes?

Siendo sorprendente lo que ha ocurrido respecto a la absorción no es posible descubrir cuales son las verdaderas causas si no es contacto directo con las empresas que estan intentando acceder a los fondos.

Estos interrogantes no pueden ser contestados a partir de los datos económicos agregados que proporcionan las oficinas estadísticas. Por el contrario, requieren un estudio basado en la experiencia directa de las empresas y sus gestores. Por ello, la

realización de la encuesta proporciona una vía de acceso privilegiado a esta experiencia. Según las respuestas dadas por los sujetos que han tomado parte en la presente investigación, se pueden identificar varios elementos que han impedido la absorción de los fondos. A continuación mencionaremos los factores más importantes.

La baja tasa de absorción de los fondos estructurales se puede atribuir a algunos factores imprevisibles determinados por la crisis, a los que se suman varios factores internos a nivel de cliente/beneficiario (falta de experiencia, retraso en la presentación de la documentación, etc) y los factores externos a nivel de instituciones y los organismos que se encargan de supervisar la ejecución de los proyectos (burocracia, duración entre la contratación y el inicio real de los proyectos, un número reducido de personas con derecho a revisar el desarrollo técnico y financiero de los proyectos aprobados, baja frecuencia de las visitas de control en los locales del beneficiario, etc.).

6.1. LOS FACTORES INTERNOS

Los Factores internos que contribuyen al bajo índice de absorción de los Fondos Estructurales se sitúan en las dos etapas del ciclo de gestión de los proyectos: la formulación y la ejecución de las aplicaciones. Vamos a mencionar a continuación los factores internos más importantes que pueden impedir un nivel de absorción de los fondos europeos más alto:

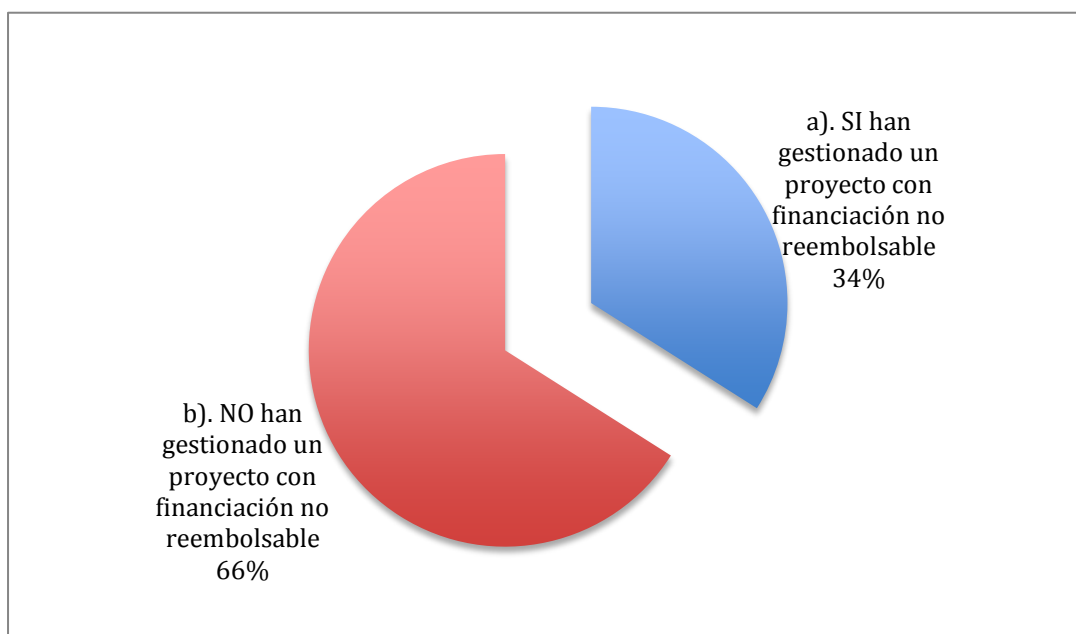
Falta de experiencia de los beneficiarios en la gestión de proyectos con financiación no reembolsable: Según los resultados obtenidos en nuestro estudio, resulta que un gran número de las empresas encuestadas y a las que se les han rechazado el proyecto, no habían presentado un proyecto para financiación no reembolsable anteriormente.

En las respuestas obtenidas en la pregunta nº4 de nuestro cuestionario (*“Su empresa ha gestionado hasta la fecha algún proyecto financiado por fondos provenientes de organismos internacionales ó con financiación no reembolsable?”*), un 66% de las 50 empresas no habían gestionado hasta la fecha algún proyecto financiado con fondos provenientes de organismos internacionales ó proyectos con financiación no reembolsable. Según estas respuestas nos podemos hacer una idea de que las PYME no tienen experiencia en la gestión de este tipo de proyectos. Por lo tanto, es un elemento que no juega a su favor. Una empresa que ya ha gestionado anteriormente proyectos con financiación no reembolsable ya tendría un plus porque sabe bien cómo preparar la documentación y como cumplir con los requisitos necesarios para la aprobación del proyecto.

La falta de experiencia es un problema no solamente para el país sino también para las mismas empresas. *“Despite their much shorter experience in managing the Structural Funds, payments were larger to EU12 countries in relation to the funding available than to EU15. They were particularly small, however, in Bulgaria and, above all, in Romania where at the end of 2011 they amounted to just 16.5% of the funding available.”*¹⁸⁸

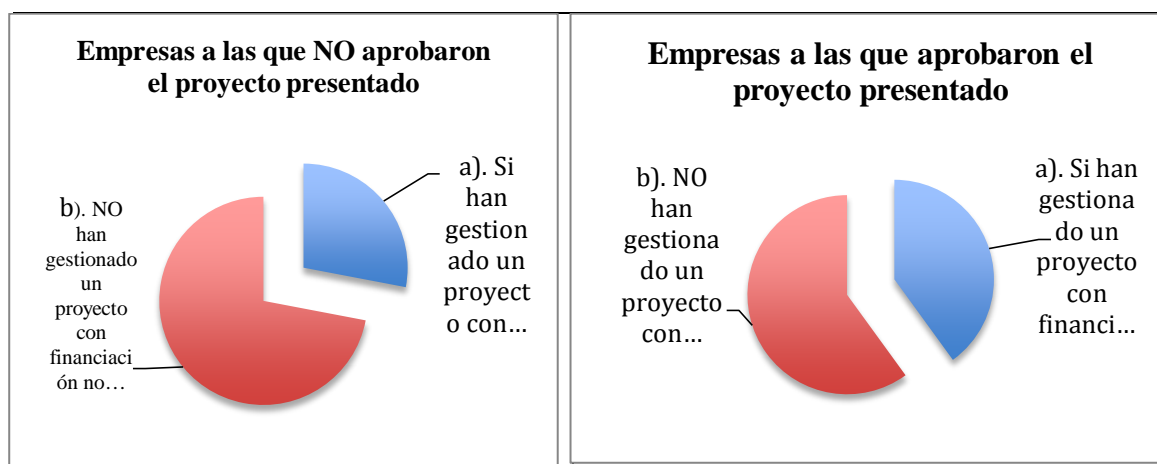
¹⁸⁸Comision Europea- Expert evaluation network delivering policy analysis on the performance of Cohesion policy 2007-2013, Synthesis of national reports 2011 – Executive Summary, pag.6

GRÁFICO 6.1. Pregunta nº 4- ¿Su empresa ha gestionado hasta la fecha algún proyecto financiado por fondos provenientes de organismos internacionales ó con financiación no reembolsable? **Representación respuestas de las 50 empresas encuestadas**



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

GRÁFICO 6.2. y GRÁFICO 6.3. Pregunta nº 4- ¿Su empresa ha gestionado hasta la fecha algún proyecto financiado por fondos provenientes de organismos internacionales ó con financiación no reembolsable?



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Más interesante es constatar que de las 25 empresas encuestadas que no han tenido éxito porque no les ha sido aprobado el proyecto, 18 empresas (ó un 72%) no habían presentado un proyecto anteriormente. En cambio, entre las empresas que ya tenían experiencia en este terreno, porque ya habían presentado un proyecto anteriormente, el porcentaje es sensiblemente más bajo (64%). Estos resultados nos indican, como era de esperar, que cuanto más experiencia tiene el beneficiario en la presentación de un proyecto de financiación no reembolsable, más probabilidad hay de que el mismo le sea aprobado.

El tamaño y la capacidad financiera de los beneficiarios. Hemos de recordar, tal como hemos podido ver entre las estadísticas de representación de las PYME en Rumanía, que el porcentaje más alto de las empresas de Rumanía son de tamaño pequeño, es decir son micro y pequeñas. La inmensa mayoría de las pequeñas y las micro

empresas, en general, afrontan con mucha más dificultad el retraso en recibir el pago que una empresa mediana. *“Aunque en tiempos de crisis algunas PYME a diferencia de las grandes compañías han demostrado una mayor flexibilidad siendo capaces de dar nuevos servicios y presentar nuevos productos en el mercado, las PYME se enfrentan a un reto difícil de superar por causa de su tamaño. Uno de los desafíos más grandes de las PYME de Rumanía provienen de los problemas de liquidez y de la falta de créditos.”*¹⁸⁹

“La falta de oportunidades de financiación adecuada, junto con la reticencia de las instituciones financieras para las necesidades de capital de las PYME (independientemente de su nivel de desarrollo) conduce a una desaceleración de su desarrollo con repercusiones negativas en los sectores productivos de la remodelación, la creación de empleo y la innovación. Estos problemas son más evidentes en el caso de Rumanía, donde de acuerdo a una encuesta reciente llevada a cabo por la Comisión Europea, "El acceso a la financiación", de las PYMES se ha observado un deterioro significativo en especial en los últimos años (ejemplo 2009-2011)” (European Commission, 2011).¹⁹⁰

Este último factor repercute en otro: teniendo una pequeña capacidad económica, no pueden permitirse el lujo de **pagar a las agencias especializadas en gestionar**

¹⁸⁹HODOROGEL Roxana Gabriela, Criza economică globală. Provocări pentru IMM-urile din România, Economie teoretică și aplicată Volumul XVIII (2011), n° 4 (557), pag. 113-124 Academia de Studii Economice, Bucurest.

¹⁹⁰ NISTOR Ioan, Universidad Babeş-Bolyai - *Romanian SMEs financing within the european context*, (2012), pág. 7

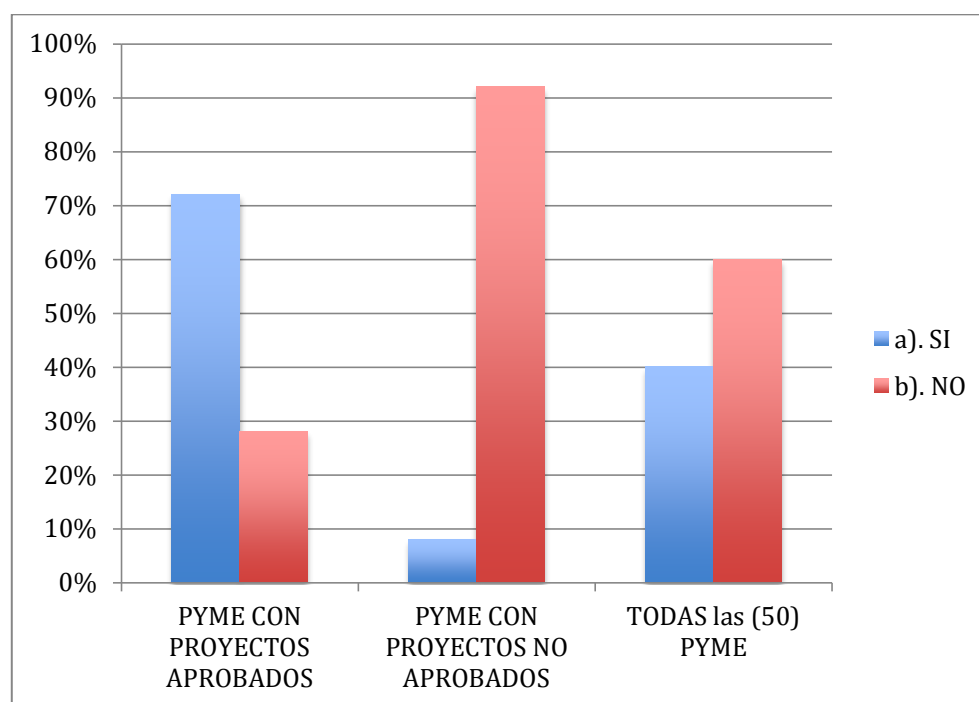
proyectos con fondos europeos. De las encuestas se puede deducir que a un gran número de empresas que no solicitaron el servicio de profesionales del sector, les rechazaron el proyecto. Por lo tanto, se podría concluir que hay una relación clara entre haber sido rechazado el proyecto y el hecho de no haber podido contactar con un especialista para su formulación. Esta circunstancia se vuelve mucho más importante en el caso de aquellas empresas que no tenían experiencia en la solicitud de fondos y, además, no solicitaron el servicio de profesionales del sector en la preparación y tramites del proyecto.

En la pregunta 3 “*¿ha pagado a algún especialista ó a algún funcionario en AP (Administración Pública) para obtener información clara ó asesoramiento sobre el acceso a los fondos europeos?*”, observamos que hay más beneficiarios cuyos proyectos fueron aprobados que pagaron algún especialista (72%) en cambio el porcentaje es mucho más bajo entre las empresas cuyos proyectos no han sido aprobado. De estas ultimas, apenas un 8% pagaron a un especialista y, el resto, es decir el 92%, no contaron con el servicio de una agencia especializada.

Estos resultados nos indican que cuantas más empresas PYME pagan a algún especialista para que les gestione el proyecto y la solicitud de financiación no reembolsable, más posibilidades tienen de que su proyecto le sea aprobado. Algunos de los encuestados comentando este asunto, podrían relacionar estos resultados no solamente con que la PYME contrate o no una agencia de asesoramiento, sino también con la existencia de corrupción. Es decir que la PYME pague a alguien que, a su vez, conoce algún funcionario o directivo que trabaja en la gestión de fondos europeos. Desgraciadamente, este dato no puede ser interpretado de una forma más concreta y segura, dado que las respuestas de las PYME a esta pregunta son muy discretas y sus

representantes no están dispuestos entrar en detalles tan delicados como este que acabamos de mencionar.

GRÁFICO 6.4. Las PYME que acudieron a servicios especializados para asesoramiento en el proyecto



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

En un estudio realizado por la Universidad “Alexandru Ion Cuza de Iasi”¹⁹¹, relacionado con el problema de los fondos europeos y el problema bancario, referente al

¹⁹¹UNIVERSITATEA „ALEXANDRU IOAN CUZA” Iași Facultatea de Economie și Administrarea Afacerilor, Beroca Cristina, Los fondos estructurales- un desafío para las instituciones bancarias de Rumanía”.

tema de la experiencia que tienen las PYME en proyectos con financiación no reembolsable y sobre la estructura y el desarrollo del proceso de la elaboración de los proyectos, obtienen un resultado similar al nuestro: Un 60,5% de las empresas de Rumanía que solicitan financiación con fondos europeos no acuden a los servicios de asesoramiento de una agencia especializada. Todavía el índice de las empresas que buscan asesoramiento especializado en el tema de financiación no reembolsable es muy bajo y se ve que esto influye negativamente en el nivel de absorción general de los fondos europeos en Rumanía.

Otros factores internos

Otros factores internos que hemos podido identificar a través de nuestro estudio, durante las entrevistas personales con representantes de las PYME y con otros especialistas en el tema serían los siguientes:

- **La falta de sintonía entre la orientación del proyecto y la verdadera necesidad que tiene el solicitante.** En el momento de la evaluación del proyecto si los expertos no encuentran un vinculo entre el objetivo del proyecto y el contexto, pueden descalificar el proyecto y rechazarlo.
- **La falta de justificación de las necesidades** del grupo-objetivo visado para el que se solicitan los recursos financieros humanos y materiales necesarios.
- **La falta de participación de los socios** en escritura y elaboración completa del proyecto. La mayoría, después de firmar el contrato, comienzan a imponer ciertas condiciones y se muestran insatisfechos hasta amenazando con el abandono del proyecto, hecho que conlleva y crea divergencias y problemas en la ejecución de los proyectos por los beneficiarios.

- **La comunicación ineficaz** con las instituciones oficiales que ofrecen asesoramiento, lleva al rechazo de los proyectos porque estas no pueden cumplir con la tarea de corregir las partes erróneas. Una comunicación ineficaz alarga el proceso. Por desgracia, no hay sanciones que se apliquen por suministrar información errónea en los proyectos, ya que mucha de esta información se transmite oralmente, por teléfono. Las instituciones no suelen dar habitualmente la información por escrito, por ejemplo, en un correo electrónico o un comunicado o aviso en papel, lo que otorgaría una mejor protección a las empresas.
- **La falta de conocimiento** en gestión de proyectos entre los beneficiarios. Hay personas que sólo después de un curso de gestión de proyectos, lograron elaborar proyectos exitosos. Sin embargo, es fundamental que un proyecto esté bien escrito y, sobre todo, esté cumplimentado de acuerdo a los procedimientos habituales para llevar a cabo una aplicación adecuada y eficaz del mismo.
- **La negligencia y la indiferencia** en algunos casos, mostrada por parte del beneficiario a la hora de efectuar las notificaciones obligatorias técnica y financiera. Con cierta frecuencia, la documentación referente a las solicitudes de reembolso enviada es incompleta, defectuosa, o no se ajusta a las disposiciones requeridas por el Organismo Intermediario. El solicitante recibe avisos sobre los errores o indicando que es incompleta la documentación y, así, la fecha de solicitud de devolución se reinicia. Si no se presentan los documentos en el momento adecuado, se retrasa más aún el proceso.
- **La exageración en los datos proporcionados en la memoria del proyecto** con el fin de aumentar la financiación obtenible o justificar la necesidad de la misma. Después de la aprobación pueden surgir dificultades debido a la

imposibilidad de justificar, implementar o lograr lo que el beneficiario expuso en la solicitud. En este caso, se necesitan argumentos pertinentes para justificar ante el Organismo Intermediario la incapacidad de alcanzar al grupo-objetivo previsto. De lo contrario, la cantidad total elegible se traducirá en pérdidas económicas para los beneficiarios.

Junto a los factores internos mencionados hasta ahora, que quizá posean un grado de influencia moderado, aunque significativo, hay otro factor, con un elevado grado de incidencia sobre el nivel de utilización de los fondos europeos en Rumanía. Nos referimos al de la cofinanciación.

Entre los factores internos, - aunque muy relacionado también con los factores externos- quizá el factor que más condiciona la posibilidad de utilizar los fondos, es el que se refiere a la capacidad de realizar *la contribución financiera que se exige al solicitante para cubrir la parte de cofinanciación del proyecto y los gastos no elegibles*.

Este requisito, con el tiempo llegó a ser una carga financiera real para los beneficiarios, determinando, en algunos casos, la cancelación del contrato de financiamiento con la autoridad de gestión. En la mayoría de los proyectos, además de la contribución propia, el beneficiario debe tener los fondos para llevar a cabo las actividades ordinarias hasta que se reembolsen los gastos elegibles. La Autoridad de Management está obligada contractualmente a reembolsar los gastos en un plazo de 45 días, pero esto no siempre se respeta, sino que más bien en muy pocos casos se realiza en el plazo previsto. Por este motivo los beneficiarios que carecen de liquidez se ven obligados a recurrir a préstamos cuyo interés no es gasto elegible o incluso a abandonar el proyecto.

La incapacidad de cofinanciación para cubrir la parte del beneficiario, tal como señalábamos, es uno de los problemas más grandes que tienen que afrontar las PYME e impide, en muchos casos, la absorción de los fondos europeos. Entre los factores que identificamos como internos es el que tiene el índice más alto a la hora de identificar los primeros factores que impiden la captación de fondos.

Este factor es uno muy complejo, de forma directa puede ser considerado un factor interno, porque el beneficiario tienen que disponer de la cantidad de dinero necesaria para la cofinanciación; Pero hay que tener en cuenta que la capacidad ó incapacidad de cofinanciación, esta condicionada también del acceso que tiene el beneficiario a fuentes de financiación, para poder conseguir la cantidad necesaria para cubrir su parte de cofinanciación del proyecto, en caso de que no disponga de suficientes recursos propios (ahorros personales, apoyo familiar). No es facil para las PYME en Rumanía el acceso a fuentes de financiación como: prestamos bancarios, creditos ó financiación pública estatal (que se obtiene a través de programas que el Estado pondría a disposición.

Los gastos elegibles pueden ser financiados a través de recursos públicos, incluyendo fondos europeos y presupuestos del estado, y a través contribuciones del beneficiario. Por el contrario los gastos no elegibles deben ser financiados, en exclusiva, por el contratista. De media, la contribución europea es del 80,8% de los gastos elegibles, la estatal del 12,64% y la del beneficiario del 6,51%. En cuanto a los gastos no elegibles, suponen un 24,26% del valor total del proyecto.

La falta de recursos financieros tiene algunas explicaciones:

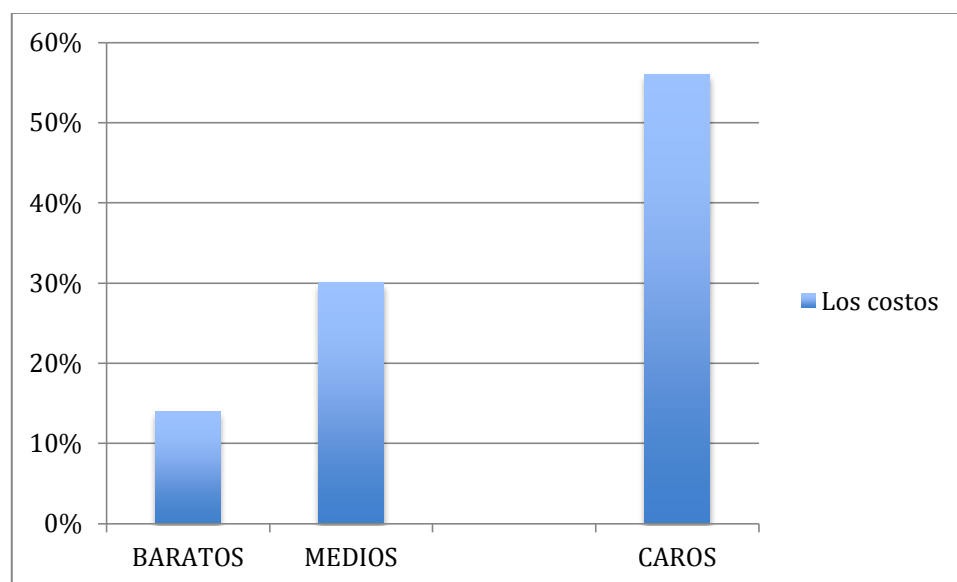
1. La colaboración entre el Gobierno y las instituciones financieras es muy débil y los bancos no tiene suficientes productos financieros destinados a la financiación con

fondos europeos, hasta la fecha. También sus altos costes. En la pregunta nº 9 un 86% de los encuestados respondieron que los costes de los servicios y productos financieros de los bancos les parecen que son medio altos (de 3 a 5 puntos). Los resultados de un estudio realizado por Efin.ro sobre los costos de los créditos y el acceso a los mismos por parte de las PYME demuestran que un 89% de las PYME encuestadas a nivel nacional afirman que los costos de los intereses de los préstamos bancarios son altos. En una comparativa que hicimos entre la oferta de préstamos que tienen varios bancos de Rumanía para las PYME, el tipo de interés ronda entre 5% - 12% y el DAE¹⁹² 9,5% hasta un 24%¹⁹³.

¹⁹² DAE-Dobanda Anuala Efectiva - <http://www.moneycenter.ro/ghid-credite-bancare/ce-este-dobanda-anuala-efectiva-sau-dae-a-2541.html> La Directiva 90/88/CEE del Consejo, del 22 de febrero de 1990 se estableció una fórmula matemática única para el cálculo de la tasa anual en toda la Unión Europea y la determinación de la cuantía de las variables del crédito que se utilizan en el cálculo.

¹⁹³ http://www.efin.ro/credite/credite_de_investitii_imm_pfa

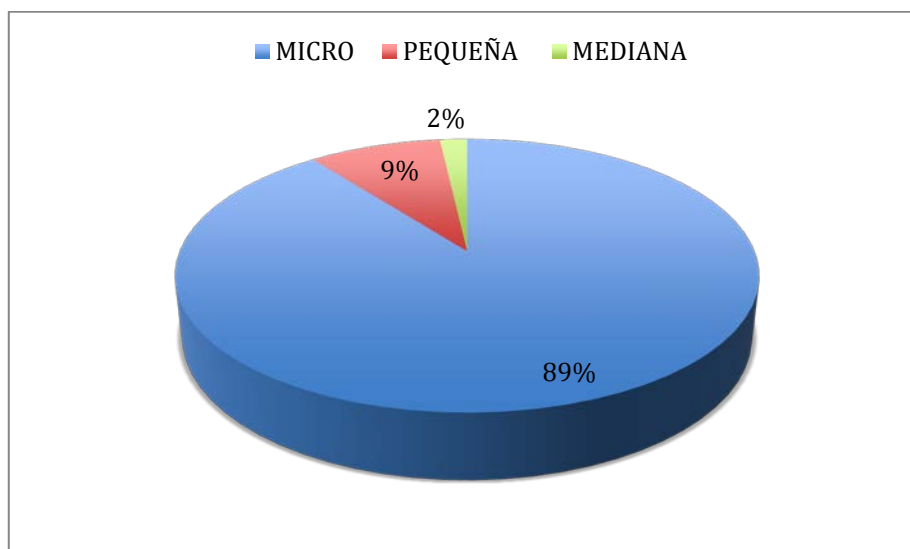
GRÁFICO 6.5. Los costes de los servicios financieros en Rumanía en opinión de las PYME encuestadas



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Dado que la gran mayoría de las empresas en Rumanía son PYME y las mayorías son micro y pequeñas empresas, no tiene suficiente patrimonio para garantizar el pago de un crédito, en el caso de no tener recursos propios para cubrir la cofinanciación y los gastos no elegibles.

GRÁFICO 6.6. Las PYME en Rumanía en función del tamaño



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Más o menos lo mismo pasa con las empresas “*start up*” que apenas comienzan y las empresas con menos de 3 años de experiencia, que se lanzaron recientemente al mercado y, por lo tanto, tienen poca credibilidad a la hora de pedir un préstamo;

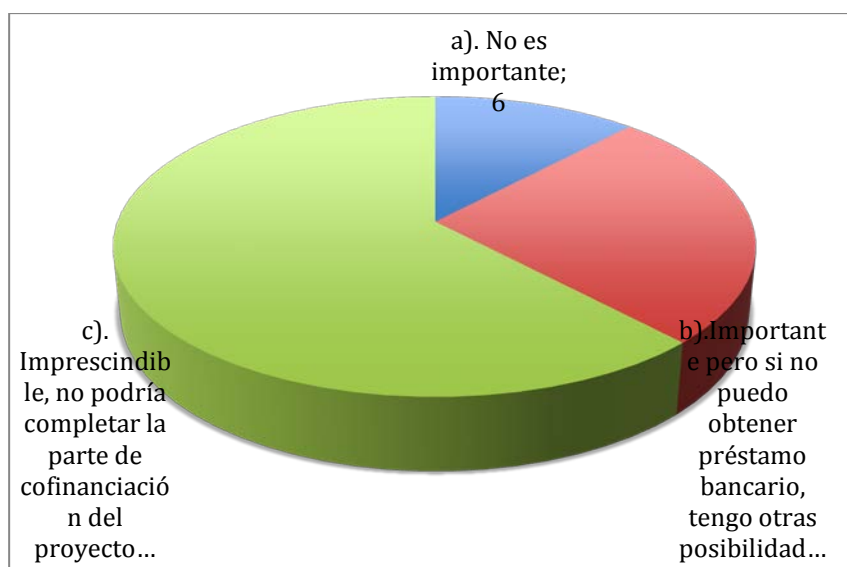
Otros aspectos quizá menos importantes pero a tener en cuenta, como: la cultura, poca tradición de endeudarse con las instituciones financieras. (Tener en cuenta que la gran mayoría de los rumanos se compran ó construyen una casa cuando tienen toda ó casi toda la cantidad de dinero para pagarla, es decir no compran si no tiene dinero, los jóvenes siguen viviendo con sus padres hasta que pueden con ayuda de la familia a construirse una casa propia ó comprarse una más barata en vez de pedir un préstamo bancario). Según un estudio realizado recientemente casi un 90% de los rumanos tienen la vivienda en propiedad sin que se encuentre hipotecada y, apenas un 7% de los que ya tienen pagada la vivienda, estarían dispuestos a contratar algún préstamo bancario en los

próximos 6 meses¹⁹⁴. En comparación con la media de los países europeos, los rumanos están entre los primeros en la lista respecto a tener una vivienda en propiedad. Así el 70% de los habitantes de las ciudades grandes tienen una casa en propiedad. Por otro lado, según Eurostat, el 90% de los habitantes de Rumanía tienen una casa en propiedad, mientras que la media de los estados europeos es de dos tercios.

Para la gran mayoría (62%) del total de los beneficiarios PYME encuestados, disponer de la posibilidad de obtener un préstamo es muy importante según podemos observar en el siguiente grafico realizado en base a las respuestas dadas en la pregunta 7 (¿Cual es el grado de importancia que tiene para la financiación de su proyecto, obtener un préstamo bancario para cubrir la parte de la empresa que corresponde a la cofinanciación del proyecto que exigen los fondos europeos?).

¹⁹⁴Daniel David, experto en temas inmobiliarias, 2013, <http://www.incont.ro/companii-si-industrii/paradoxurile-unei-tari-sarace-90-din-romani-au-casa-proprietate-personala-si-jumatate-din-locuitorii-oraselor.html> y <http://www.businesscover.ro/10-11-2013-pasiunea-pentru-proprietate-din-romania-si-adaptarea-la-saracie/>

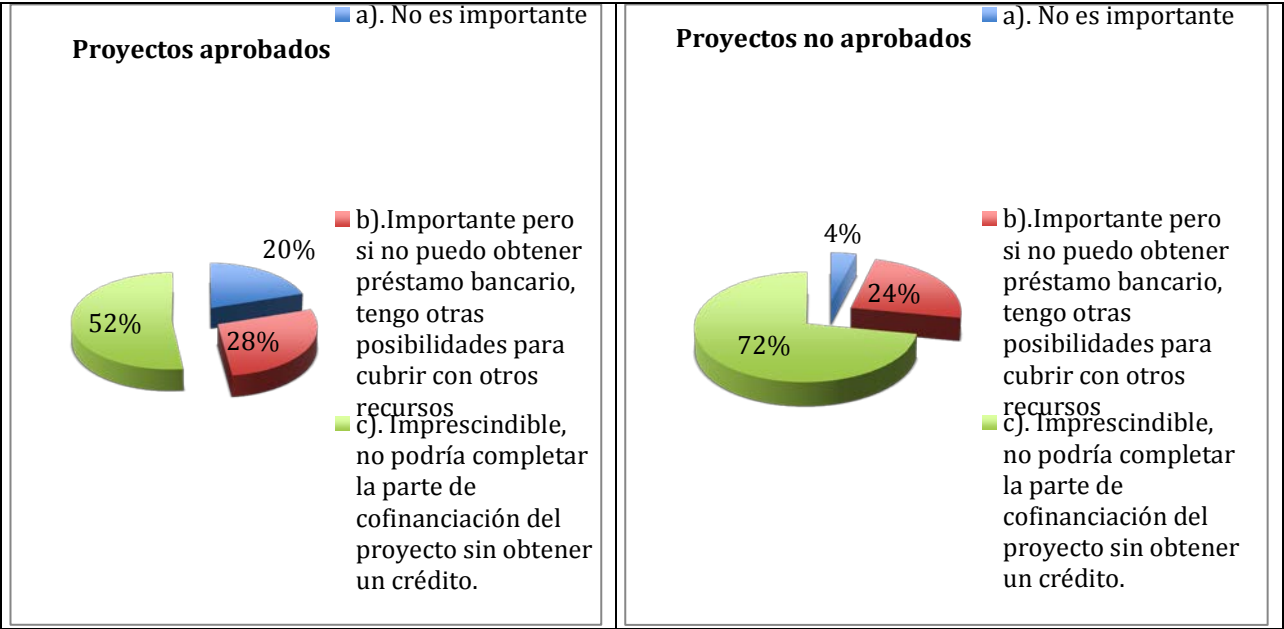
GRÁFICO 6.7. El grado de importancia que tiene para la financiación del proyecto, obtener un préstamo bancario (pregunta n°7)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Más llamativo es que este problema se evidencia más en el caso de los beneficiarios cuyos proyectos no han sido aprobados en comparación con los que si fueron aprobados. El porcentaje de que es imprescindible obtener un crédito, es mucho más alto en aquellos casos donde los beneficiarios no han obtenido financiación para el proyecto (72%), se ve que los recursos financieros de estas PYME son más pobres y posiblemente su patrimonio también. Veamos la comparativa en los siguientes graficos:

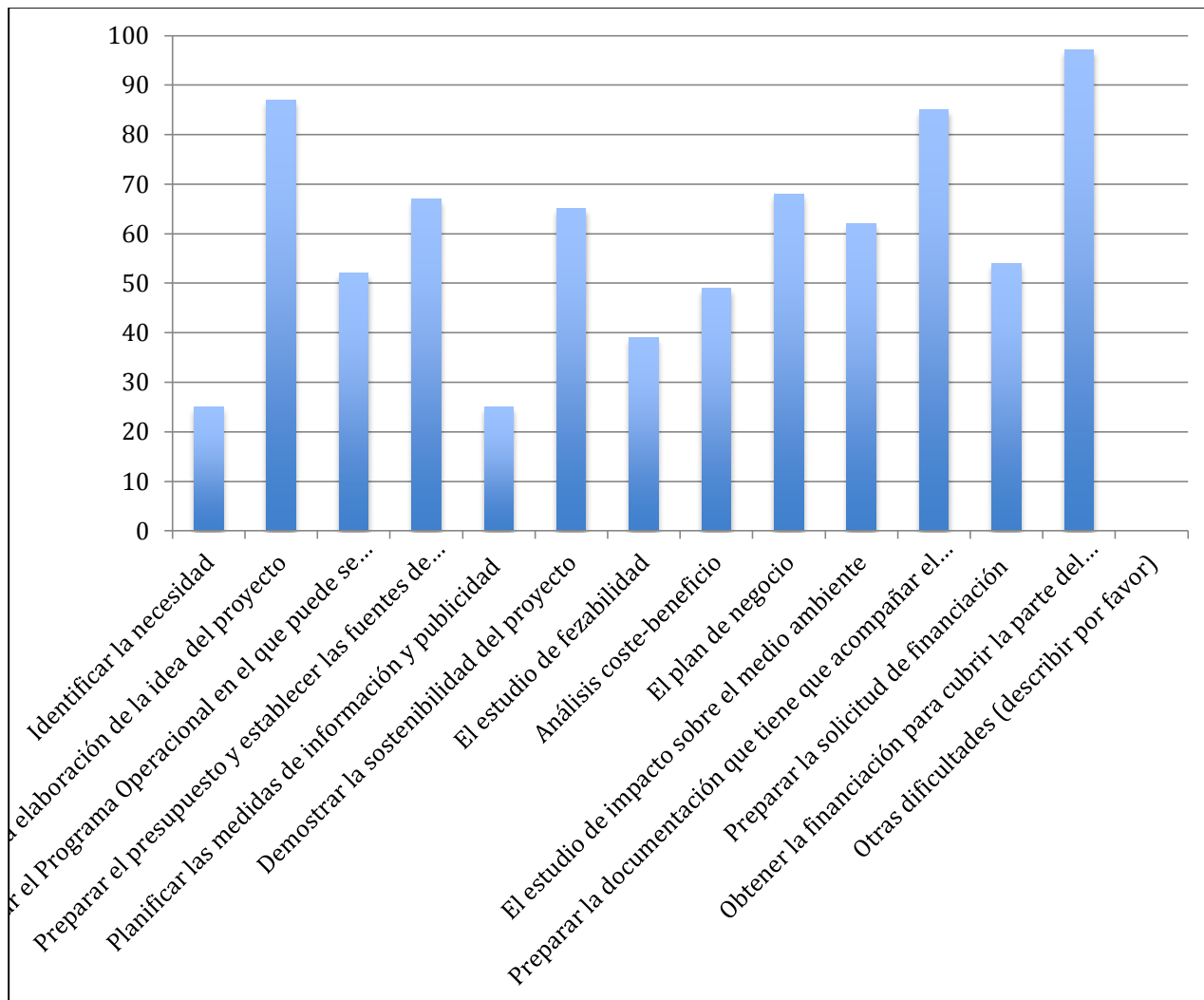
GRÁFICO 6.8. Comparativa del grado de importancia que tiene para la financiación del proyecto, obtener un préstamo bancario (pregunta nº7)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Incluso, desde un principio el principal problema que tiene que afrontar el beneficiario en la preparación del proyecto tiene que ver también con la cofinanciación. En las respuestas obtenidas a la pregunta nº 6 de la encuesta, el mayor número de puntos lo acumula el “Obtener la financiación para cubrir la parte del beneficiario”, según se puede observar en el siguiente grafico:

GRÁFICO 6.9. Porcentaje de cada respuesta de la pregunta n° 6-Problemas que tuvieron que afrontar en la preparación del proyecto



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

En este ultimo gráfico se puede observar que menos dificultad tienen las PYME en identificar la necesidad para que preparen un proyecto financiado con fondos europeos, dado que hay muchas necesidades y son muy evidentes. El único dilema podría ser a la hora de escoger alguna necesidad entre tantas.

Entre el conjunto de posibles impedimentos que tienen que afrontar las PYME a la hora de presentar la solicitud para la financiación con fondos europeos, se destaca una vez más la dificultad más grande que es –la obtención de financiación para cubrir la parte del beneficiario. El segundo lugar lo ocupan otras dificultades que las encontraremos relacionados con algunos factores externos, estas son: preparar la documentación que tiene que acompañar el proyecto y la elaboración de la idea del proyecto.

6.2. LOS FACTORES EXTERNOS

Los factores externos que influyen en la tasa de absorción se manifiestan en todas las etapas de la gestión del proyecto, pero sobre todo en la fase de selección y ejecución.

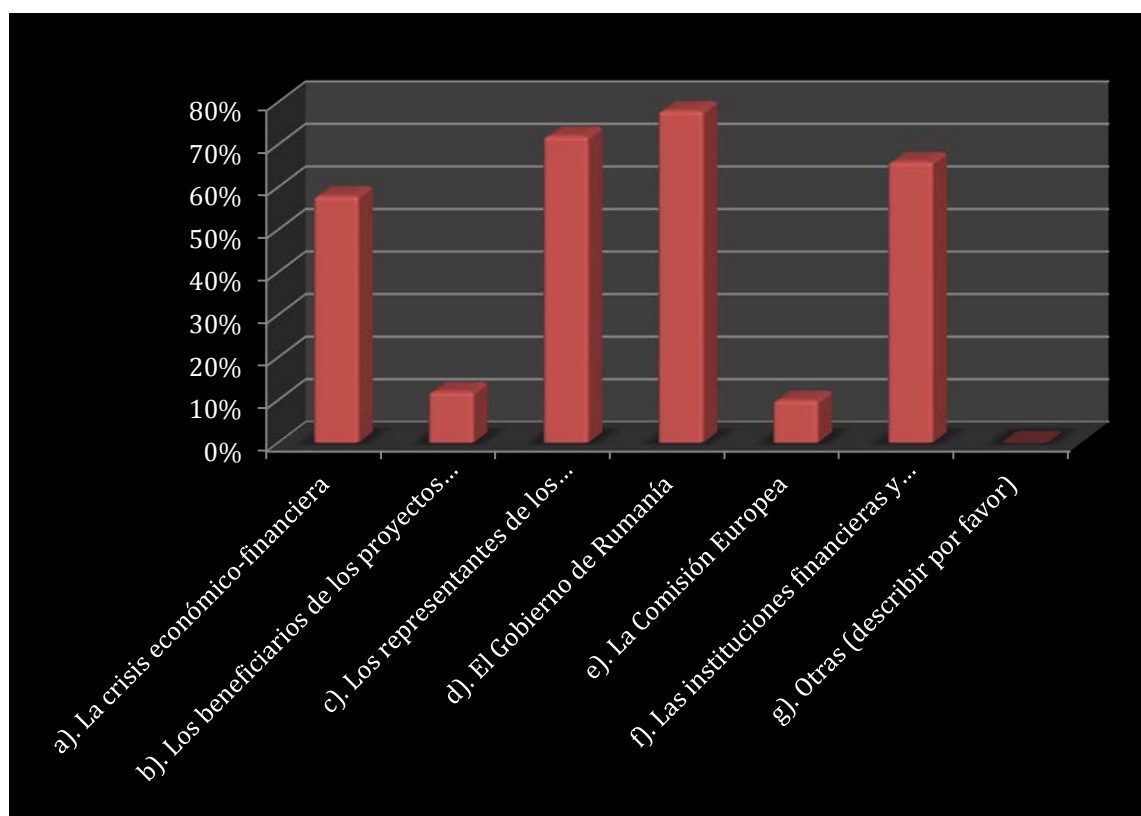
Como consecuencia de la aplicación del cuestionario, hemos conseguido captar aspectos generales de la estructura y el impacto de la absorción de los fondos europeos, dificultades que enfrentan los responsables, usuarios y beneficiarios de este tipo de fondos así como identificar varios factores que influyen en la absorción. Aparte de todo esto, hemos identificado también el grado de influencia de los factores identificados como más importantes en la captación de fondos.

Las respuestas de las preguntas 13 y 14 de la encuesta nos revelan cuales son los principales factores externos que determinan el bajo índice de absorción de los fondos europeos, desde el punto de vista de los beneficiarios. Estos son factores que, de acuerdo con las personas involucradas en la redacción y ejecución de proyectos financiados por los dos programas operativos seleccionados, determinan la baja tasa de absorción de los fondos estructurales y de cohesión.

En la pregunta 13 hemos deseado determinar cuáles son los factores institucionales que contribuyen al bajo índice de absorción de los fondos europeos estructurales, desde el

punto de vista de las empresas que han aplicado y presentado proyectos para obtener financiación no reembolsable. En las siguientes preguntas vamos a entrar más en detalle identificando esos factores y su importancia relativa, (concretizando ya resultados que podrían venir como consecuencia de la actuación ó no actuación de los actores institucionales, vistos en la pregunta 13).

GRÁFICO 6.10. Los principales factores (como instituciones/participantes) que



determinan el bajo índice de Fondos Estructurales y de Cohesión (pregunta nº 13)

Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

En el gráfico anterior se pueden observar las respuestas de los 50 encuestados del cuestionario:

1º El 82% consideran que en primer responsable que determina la baja tasa de absorción de los fondos estructurales y de cohesión en Rumanía es el Gobierno.

2º En un segundo lugar pero bastante cerca del primero, un 72% de los encuestados considera que el segundo lugar como causa del bajo índice de absorción está ocupado por los representantes de los Organismos Intermedios y las Autoridades de Gestión.

3º El tercer lugar con un 66% lo ocupa las instituciones financieras.

4º A considerable distancia, se encuentra la crisis financiera con un 58%.

5º Por último, aparecen los beneficiarios, a los que ya nos hemos referido en la primera parte de este capítulo en la sección de los factores internos, y la propia Comisión europea, a la que muy pocos atribuyen responsabilidad en la falta de absorción.

A continuación vamos a estudiar a cada uno de ellos y sus acciones y repercusiones concretas.

1º. EL GOBIERNO

Varios son los motivos que culpabilizan al Gobierno, hasta considerarlo el principal factor responsable del bajo nivel de absorción de los fondos europeos. Mencionamos algunos.

Un motivo muy importante es el inadecuado *management* de la administración pública y la baja capacidad administrativa demostrada en la gestión de los fondos europeos por parte del Gobierno. Los retrasos en la elaboración de los programas operativos en los que han incurrido las autoridades de *management* de los distintos ministerios y su lenta reacción en respuesta a las observaciones formuladas por la Comisión Europea son motivos suficientes para que los beneficiarios culpen al Gobierno por el bajo índice de absorción de los fondos europeos. Estos retrasos fueron causados principalmente por persistir en la administración, la misma mentalidad del período de preadhesión, en el que la planificación estratégica se efectuó en gran parte por la Comisión Europea y no por el Gobierno de Rumanía.

Aunque con una alta tasa de absorción el Programa Operacional POSDRU, al 23 de febrero 2012 el Ministerio de los Fondos Europeos ha recibido una decisión por parte de la Comisión Europea que interrumpen el plazo de pago para las solicitudes aferentes al PO de Desarrollo de Recursos Humanos (PODRU). *Esto no fue sorprendente para las autoridades estatales siendo informadas con tiempo de esta posible decisión pero el Gobierno sin hacer nada*¹⁹⁵.

Para POSDRU se había decidido suspender los pagos¹⁹⁶ desde mayo de 2012 y desde 1 de julio 2012, el Gobierno de Rumanía decidió no enviar más solicitudes de

¹⁹⁵ BERICA M. – Universidad Al.I.Cuza- Sistema financiero de Rumanía (2013)

¹⁹⁶ En 2012, Rumanía pasó por una situación difícil ya que la Comisión Europea adoptó la decisión de suspender los pagos para cinco de los siete programas operativos disponibles: POSDRU, POS Transporte, POS Competitividad, POS Medio și PO Regional. Esta decisión tuvo efectos muy negativos para los beneficiarios, por los retrasos en la liquidación de los gastos elegibles subvencionables, pero la presión se registró también a nivel de presupuesto nacional del Estado por el aumento del gasto, que tenían que cubrir: no solo la parte nacional, sino también la parte referente a la contribución europea. En un período de varios meses, las Autoridades de Management de los programas operativos afectados por la suspensión, han

reembolso a la Comisión para los otros cuatro programas operativos. Rumanía ha entrado en un proceso de auditoría de 5 a 17 de julio de 2012 y los representantes de la Unión Europea comenzaron la comprobación de los compromisos del Gobierno. La decisión de suspensión se pospuso hasta se completará el informe de auditoría, incluida las informaciones claras de correcciones financieras.

Hubo un momento difícil tanto para los beneficiarios del proyecto que no cobraron la financiación correspondiente a la solicitud aprobada, pero la mayor carga debía de ser sentida por el Gobierno rumano que debía de sostener una buena implementación de los proyectos aprobados independientemente del informe de la Comisión Europea.

Otra crítica que se dirige al Gobierno es que ha recortado una gran parte de los fondos destinados para la inversión. Los gastos para inversiones, que incluyen proyectos con financiación con fondos externos no reembolsables de postadhesión, gastos aferentes a los programas con financiación no reembolsable, gastos de capital y otras transferencias de la naturaleza de las inversiones, han disminuido un -11,1% en el primer semestre del 2013, comparando con el primer semestre de 2012. "En términos reales, los gastos de inversiones dentro de las normas ESA-95 cayó un 29,9% en el cuarto trimestre de 2012,

adoptado una serie de medidas para remediar las deficiencias identificadas después de la misión de auditoría realizada por los representantes de la Comisión Europea, consiguiéndose desbloquear los pagos de todos los programas afectados, a excepción de POS CCE. Todos estos acontecimientos, la crisis financiera internacional, junto a una serie de factores internos y externos afectan la aplicación efectiva de la política de cohesión y han conllevado grandes retrasos en la absorción de los fondos.

un 32,8% en el primer trimestre del 2013 comparado con el mismo periodo del año anterior, por lo tanto tuvo una contribución muy negativa al crecimiento económico¹⁹⁷".

Las autoridades rumanas impusieron procedimientos engorrosos a los beneficiarios potenciales para acceder a estos fondos. No se proporcionaron las instrucciones adecuadas respecto a cómo redactar los proyectos y preparar la documentación necesaria. Mas bien en su camino, las PYME tuvieron que enfrentarse a muchos obstáculos burocráticos incomprensibles a veces.

La baja absorción de los fondos europeos se debe también a que, a los posibles beneficiarios, no se les facilita el acceso a los fondos siendo dado que a veces los procedimientos para la obtención de los fondos europeos son poco claros y transparentes. Otro problema es que en ocasiones, el dinero de los fondos europeos están redireccionados hacia algunos partidos políticos (por ejemplo el caso del ex-Ministro Botis en 2011). *"A pesar de que Rumanía está en el último lugar en términos de absorción de fondos de la Unión Europea y a pesar de todas las pruebas de corrupción y desviación de fondos europeos en el caso del Ministro Botis, el primer ministro Emil Boc mostró claramente su apoyo hacia el ministro Botis, considerándolo un hombre honesto. El pueblo entero es testigo de graves actos de corrupción de políticos que no tienen otra agenda que la personal, tal como se da en el caso mencionado."* ha declarado el diputado Florin-Costin Pâslaru en 2012 en la TVR.

Los beneficiarios critican la falta de colaboración entre el Gobierno y las instituciones bancarias en elaborar unos programas sólidos de financiación y abrir líneas de creditación especiales para las empresas que realizan proyectos con fondos europeos. Esto no es más que otro motivo más de estar descontentos los beneficiarios.

¹⁹⁷ Florin-Costin Pâslaru, <http://www.cdep.ro/pls/parlam/structura.mp?idm=229&cam=2&leg=2008>

También hay que recordar lo que consideran algunos expertos psicólogos, que declara que culpabilizar siempre al Gobierno puede ser también un problema de mentalidad de las personas (en este caso de los rumanos). *“Estamos ante una característica peculiar de buena parte de este pueblo que durante muchos años estuvo sometido a una férrea disciplina política. Dicho sometimiento le ha llevado a no aceptar su personal omplificación en las responsabilidades del país, trasladando a otros todas las causas de los problemas que padecen.”*¹⁹⁸

Dado que Rumanía ha vivido mucho tiempo bajo un régimen socialista dictatorial, después de la caída del régimen todo rumano estaba seguro de que su bajo nivel de vida se debe en totalidad a la situación que se vivió con todas las restricciones del régimen del gobierno de Ceausescu (ver capítulo 2 de la tesis).

Aunque es verdad y existe la posibilidad de la influencia de la cultura y mentalidad del pueblo rumano en general, sin duda que la realidad y las actuaciones del Gobierno juegan en su contra de tal forma que los beneficiarios tienen motivos reales para culpabilizar en parte al Gobierno por falta de una buena coordinación y gestión de los fondos europeos.

2º LOS ORGANISMOS INTERMEDIARIOS

También podemos observar que, para buena parte de los encuestados (el 72%), los representantes de los Organismos Intermedios y los representantes de la Autoridad de Gestión son responsables en buena medida de la baja tasa de absorción. Esto puede

¹⁹⁸ Ha declarado Antonio de Pino experto psicólogo en Philips y U.I.C.A.S.D.E. , España, en una entrevista personal el día 12.06.2014 en Madrid

atribuirse a la falta de personal calificado para evaluar y supervisar los proyectos europeos, a la poca preparación del personal para responder con prontitud y correctamente a la dudas e incertidumbres de los beneficiarios, falta de coordinación, burocracia excesiva, falta de un plan estratégico bien organizado, etc.

“La evaluación y el control deben continuar deficiencias management, con énfasis en las causas fundamentales (...) teniendo en cuenta que las autoridades de gestión y los organismos intermedios sufren de deficiencias similares y requieren a su vez medidas correctivas sustanciales. Una coordinación más estrecha no puede verse como la única solución a las graves deficiencias registradas en el período de programación financiera 2007-2013¹⁹⁹”, advierten los expertos europeos.

Los bloqueos de *cash flow*, causados por los retrasos de los pagos, han hecho que los beneficiarios no puedan continuar los proyectos iniciados y a veces incluso entrar en incapacidad de pago.

Un ejemplo, entre otros muchos, de estas situaciones es, el de la modernización de la carretera de Suceava a Maramures (pasul prislop), donde la empresa Sapphire, cuyo proyecto fue aprobado para ser financiado con fondos europeos, empezó a desarrollar la actividad llevando a cabo las labores necesarias para poner luego la capa base y la calzada del nuevo asfalto. Pero, debido al retraso en los cobros, la empresa no pudo continuar el trabajo. Así, que la carretera quedó en un estado lamentable, aún peor de cómo estaba antes, dejando una carretera nacional casi intransitable durante más de un año. Todavía, en el momento de redactarse estas páginas no está resuelto el problema y se

¹⁹⁹ IORDACHESCU I.- DCNEWS, enero 2014- http://www.dcnews.ro/ce-critica-dur-guvernul-pentru-slab-strategie-de-absorbtie-fondurile-ue-ce-spune-ministerul-finantelor_409477.html#sthash.EjmR9x2G.dpuf

ha realizado apenas el 5% de la inversión, aunque el plazo de ejecución del proyecto ya terminó el 31 de agosto de 2013²⁰⁰.



Foto: periódico Adevarul, octubre, 2013

Los mecanismos de control y equilibrio (que estan bajo la responsabilidad de los comités de seguimiento de los Programas Operacionales) han sido poco funcionales en este período. El trabajo de seguimiento del proyecto apenas se nota en algunos casos, como en el que acabamos de mencionar más arriba.

Con una actividad puramente formal, *del "tick"*²⁰¹, estos comités no fueron capaces de corregir las principales deficiencias en la gestión de este ejercicio (2013), en gran parte debido a la composición y funcionamiento: las reuniones de estos comités fueron dirigidos incluso por los dirigentes de la Autoridad de Gestión - una mezcla que no debería de ser permitida, mientras en la composición de estas estructuras los beneficiarios de los programas no representan una mayoría cualificada para proponer modificaciones

²⁰⁰ *ver video con el camino:* http://adevarul.ro/locale/suceava/foto-video-arata-mai-prost-drum-national-romania-ocolit-turisti-preferat-contrabandisti-braconieri-hoti-lemne-1_525ce731c7b855ff563bb921/comment/236429.html

²⁰¹ es decir un trabajo de seguimiento formal y nada profundo, solamente para “marcar” ó ponerle el tick de que se ha hecho el seguimiento pero sin hacerlo en toda regla.

fundamentales para su posterior aprobación con voto.

Otro problema importante es la falta de apoyo a los beneficiarios por parte de las Autoridades de Management y de parte de los Organismos Intermediarios. *"Los funcionarios de las Autoridades de Gestión y Organismos que se encargan de la gestión de los proyectos, se hacen un título de gloria, para encontrar si ó si faltas en los proyectos presentados por los beneficiarios"*, declaraba en una entrevista personal Bogdan Filimon dueño de una PYME en Tecuci.

3º. LA CRISIS ECONÓMICA

Por regla general la crisis economica es un factor que se diferencia de los demás factores, siendo también generador de otros factores *que impiden el alto nivel de absorción de los fondos europeos.*

Spulbar et al. (2009) consideran que la crisis financiera internacional ha sido un contexto propicio para la multiplicación de los efectos negativos sobre la capacidad de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión. En concreto, señala los siguientes factores:

- **La tasa de interés interbancaria** al elevar su nivel condujo a un aumento del coste de los créditos contratados por el beneficiario para poder pagar el asesoramiento de las autoridades especializadas, para realizar su propia contribución financiera y para pagar los gastos no elegibles (no subvencionables) en la aplicación del proyecto. Ante la pregunta 9 de la encuesta, un 86 % de los encuestados ha respondido que les parecen medio-altos los costos de los paquetes de servicios y productos ofrecidos por las entidades financieras y bancarias para la implementación de

proyectos europeos.²⁰²

- **La caída de los precios de los activos** que contribuye a reducir el valor de los bienes que son puestos como garantías para la obtención de un préstamo, también dificultó el acceso al crédito de las PYME. Para obtener la subvención, el beneficiario depende también de la obtención de una carta de garantía por parte de un banco comercial en base a los activos que posee en el banco sin bloquear sus activos en la cuenta.
- **Las condiciones crediticias restrictivas** dificultan el acceso del beneficiario a los recursos financieros complementarios que necesita para implementar el proyecto y para que el mismo se desarrolle de manera óptima; Esto es lo que determina que, en los años de crisis, el grado de satisfacción de los clientes con las entidades bancarias sea más bajo que en otros años. En la pregunta 8 de la encuesta más de la mitad de los beneficiarios han respondido que no están contentos con la ayuda ofrecida por las instituciones financieras bancarias en la realización del proyectos.
- **La pérdida de la confianza** en la evolución de la economía nacional y en la moneda, tiene consecuencias directas sobre la capacidad managerial de implementar proyectos, sobre todo cuando hay bloqueos en el reembolso de los gastos incurridos. Otro ejemplo sería las pérdidas debido a la depreciación de la moneda nacional frente al euro, ya que todos los contratos de financiación son

²⁰² el tipo de interes ronda entre 5% - 12% y el DAE 9,5% hasta un 24% (DAE-Dobanda Anuala Efectiva La Directiva 90/88/CEE del Consejo, del 22 de febrero de 1990 se estableció una fórmula matemática única para el cálculo de la tasa anual en toda la Unión Europea y la determinación de la cuantía de las variables del crédito que se utilizan en el cálculo.) http://www.efin.ro/credite/credite_de_investitii_imm_pfa

firmados en lei, la depreciación masiva de la moneda nacional frente a la moneda única europea (más del 20% en 2012) ha determinado un aumento del valor de los bienes y servicios para los contratos que especifican el valor equivalente en euros por lo tanto el coste en lei sería más alto.

- **Un cierto bloqueo económico** determinado por la crisis, puede influir en muchos aspectos como una espiral e indirectamente influye también en la absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión. *Un bloqueo en alguna parte del flujo de recursos financieros, la revelación de la existencia de activos tóxicos (como los llamados junk bonds- bonos basura, de los años '80, que empujó a la quiebra cientos de cajas de ahorros en los EE.UU.), la crisis de confianza, crisis de liquidez, crisis de solvencia, son eslabones de la cadena de la crisis financiera, los elementos espirales descendentes que no paran hasta que el mercado haya tocado fondo*²⁰³.
- **Los resultados deficientes en el sector financiero**, influyen indirectamente en la capacidad de absorción, por la disminución de la intermediación financiera para proporcionar soluciones en la implementación de los proyectos.

La crisis económica y financiera comenzó a sentirse fuertemente en Rumanía desde el cuarto trimestre del 2008. En el contexto de la crisis se registró una dramática disminución en los ingresos del presupuesto nacional, correlacionada con la dificultad de financiar el gasto público, la disminución de la cotización en los mercados de valores y una fuerte escasez en la cantidad de crédito proporcionada por las instituciones

²⁰³ DOLGU G., Criza Finante Teorii -Studii alese, 2013.

bancarias ²⁰⁴.

En términos neutros, pero grises, el Comunicado de la Cumbre del G 20 del 16 de noviembre de 2008 capta con bastante precisión los ingredientes de crisis financiera actual „During a period of strong global growth, growing capital flows, and prolonged stability earlier this decade, market participants sought higher yields without an adequate appreciation of the risks and failed to exercise proper due dilligence. At the same time, weak underwriting standards, unsound risk management practices, increasing complex and opaque financial products, and consequent excessive leverage combined to create vulnerabilities in the system. Policy makers, regulators and supervisors, in some advanced countries, did not adequately appreciate and address the risks building up in financial markets, keep pace with financial innovation, or take into account the systemic ramifications of domestic regulatory actions”.²⁰⁵

En definitiva, los beneficiarios de los proyectos consideran la crisis un factor limitante y perturbador en el logro de los objetivos previstos, principalmente debido a la imposibilidad de proporcionar su propia contribución financiera, a la que añadimos la depreciación de la moneda nacional y la caída de precios de los activos. Por otro lado, las autoridades que supervisan la ejecución de estos proyectos deberían haber funcionado con normalidad, pero debido al bajo nivel de vida y a los bajos salarios del personal que no les motivan, muchos funcionarios de estas estructuras renuncian a hacer un seguimiento adecuado del proyecto y a veces renuncian al trabajo que implica esta responsabilidad. Esta deficiencia afecta en particular los pagos a los beneficiarios y a que,

²⁰⁴ N. N. CONSTANTINESCU, Învățămintele ale tranziției economice în România, Economică, București, 1997, pág 69 y Revista Română de Statistică Trim I/2012- Supliment

²⁰⁵ DOLGU G., Criza Finante Teorii -Studii alese, 2013 y The Independent, 17.11.2008.

finalmente, se produzca una baja tasa de absorción de los fondos europeos.

4º LAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

El papel de las instituciones financieras es muy importante y quienes contestaron al cuestionario lo destacan en varias preguntas de la encuesta como la 6, 12, 13 y 15, cuyas representaciones gráficas veremos un poco más adelante en este mismo capítulo.

El sistema financiero está implicado en la absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión a través de la administración pública central. Para que la asistencia financiera total concedida por la Unión Europea no se pierda, la participación del Gobierno rumano, las instituciones públicas subordinadas y las instituciones financieras tienen que estar unidos en una colaboración eficaz y rentable.

El presupuesto para proyectos con financiación europea se compone de la parte de financiación no-reembolsable distribuida por la Unión Europea y la parte nacional, llamada cofinanciación, que puede garantizarse desde el fondo nacional regional y local y/o por medio de la contribución del propio beneficiario.

En la programación 2007-2013 la cofinanciación constituyó una etapa problemática teniendo en cuenta (el alto nivel) que Rumanía tenía que financiar de forma proporcional a la cantidad absorbida por los fondos de postadhesión y ello representaba una elevada cuantía de recursos.

El modo de cofinanciación nacional se puede hacer de dos maneras (Instituto de Políticas Públicas, 2006):

1. Creando un entorno economico favorable. El aumento de los ingresos a través de: la implementación de grandes proyectos de inversión, especialmente en

infraestructura, impulsar la competitividad económica, el desarrollo de recursos humanos mediante la formación y recualificación en función del progreso técnico, y lo más importante, mejorar y hacer más eficientes los servicios ofrecidos por la capacidad de la administración local y central.

2. Identificar fuentes alternativas de cofinanciación para los Fondos Estructurales y de Cohesión como: la contratación de créditos bancarios, el aumento de la base impositiva, aumentando el nivel de los impuestos locales, o asociación con otras unidades administrativas dotadas de mayores recursos para lograr el proyectos conjuntos, la creación de redes público-privada.

La primera opción consiste en ayudar a elevar los ingresos presupuestarios, pero, es insuficiente para compensar y soportar el alto costo de la cofinanciación necesaria en la absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión. Por lo tanto, en la segunda opción la acreditación bancaria juega un papel muy importante, más aún en el contexto de un país cuyo salario medio está muy por debajo de la media europea mientras las tasas fiscales son altas y, por lo tanto, es imposible de aumentarlas más a corto plazo. Así pues, la opción más factible de momento en el contexto en el que está Rumanía, es acudir al crédito bancario. De ahí que una vez más, mencionemos la importancia de las instituciones financieras en la absorción de los fondos europeos.

El papel del sistema financiero-bancario en la absorción de fondos de la Unión Europea se realiza en función de estas áreas de decisión:

- Desde la perspectiva de la relación entre el banco y el cliente, se analizan los beneficios de la empresa, la confianza que transmite el cliente al banco y la garantía de los indicadores de flujos de caja estables y predecibles. Estos

indicadores tienen un papel muy importante en la decisión final sobre el apoyo financiero ofrecido o rechazado a los beneficiarios del proyecto europeo;

- Desde la perspectiva del negocio que esta realizando el banco, este tipo de operaciones presenta grandes ventajas porque permite ofrecer otros servicios complementarios²⁰⁶, los tipos de interes son altos, el paquete de servicios que ofrecen estan garantizados por UE, y cada una de las operaciones implica un volumen elevado de recursos, etc.

Los bancos rumanos en un futuro estarán quizá más abiertos y mejoraran su oferta de servicios y productos bancarios para la financiación de proyectos con fondos europeos, aunque hasta la fecha se han mostrado muy reticentes a ofrecer crédito a las PYME. No obstante, tendrán que estar muy vigilantes y tener un buen control sobre la gestión de los proyectos, porque el riesgo que pueden asumir actualmente es limitado. De hecho, Rumanía ha sido sometida a una serie de controles por parte de la Comisión Europea y como resultado de ellos, en 2012 fueron suspendidos 5 programas operacionales durante un tiempo (en abril de 2013 fueron reactivados).

5º LOS BENEFICIARIOS

Según las respuestas dadas por las PYME encuestadas, la causa menos importante de la baja tasa de absorción tenía que ver con el comportamiento de los beneficiarios, dado que ellos son los primeros que están interesados en hacer todo lo posible para conseguir la aprobación del proyecto y obtener financiación no reembolsable. Esta opinión puede estar motivada principalmente por la velocidad con la que los

²⁰⁶ por ejemplo avales, etc.

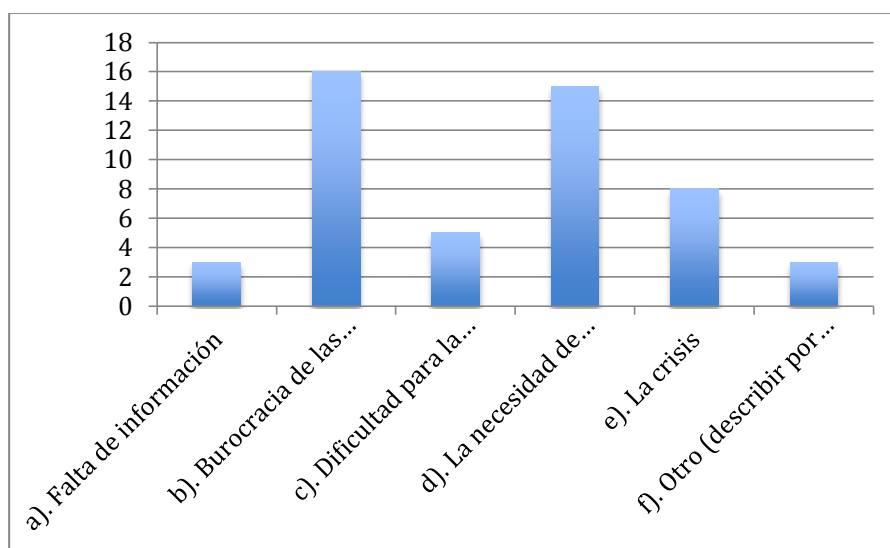
beneficiarios, responden en general, según ellos, a cualquier solicitud de aclaraciones de devolución de efectivo presentada. El interés del beneficiario es muy alto en recibir las cantidades equivalentes a los gastos elegibles. Cuánto más rápido reciben la aprobación y el cobro de los fondos, mayor es la tasa de absorción.

Pasamos a explicar ahora la incidencia de la actuación de los los agentes institucionales externos que se concretiza sobre la captación de los fondos.

En la pregunta 13, los encuestados han podido seleccionar cuales eran los actores institucionales que impedían la absorción, destacando los más importantes: el Gobierno, los Organismos Intermediarios, la Comisión Europea, las Instituciones Bancarias y los beneficiarios.

En la siguiente pregunta (14) los representantes de las empresas han podido determinar cuál consideran que es la principal causa de sus dificultades. Los sujetos tenían que seleccionar una sola opción. Respecto a las primeras dos opciones a y b (Falta de información y Burocracia de las instituciones de Rumanía), su mejora -o eliminación como obstáculo- depende más del Gobierno y de los Organismos Intermediarios. En cambio, la siguiente opción c. (Dificultad para la preparación del proyecto) depende, sobre todo, de los beneficiarios, de su capacidad técnica y de su experiencia en estos procesos. La opción d (La necesidad de cofinanciar) depende directamente de las instituciones financieras, en una parte menor del beneficiario y, también, de una forma indirecta, del Gobierno. La última opción (La crisis financiera) es más bien un factor general que no depende directamente de alguna de las instituciones mencionadas, sino de un conjunto y a un nivel más amplio y más global.

GRÁFICO 6.11. La principal causa en la baja tasa de absorción de los fondos(pregunta nº14)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

En este ultimo gráfico a la hora de identificar cuál sería la principal causa en la baja tasa de absorción, los encuestado continúan evidenciando las mismas causas que destacaron también en las preguntas 13 y 15. La burocracia y la necesidad de cofinanciar con recursos propios son las dos causas más importantes que impiden la absorción de los fondos, desde el punto de vista de los 50 representantes de las PYME que respondieron al cuestionario.

La pregunta 15 intenta vincular cada agente con sus potenciales acciones según se puede observar en la siguiente tabla. Es decir, el factor institucional de la pregunta 13 por ejemplo el Gobierno, puede determinar otro factor o acciones como la burocracia.

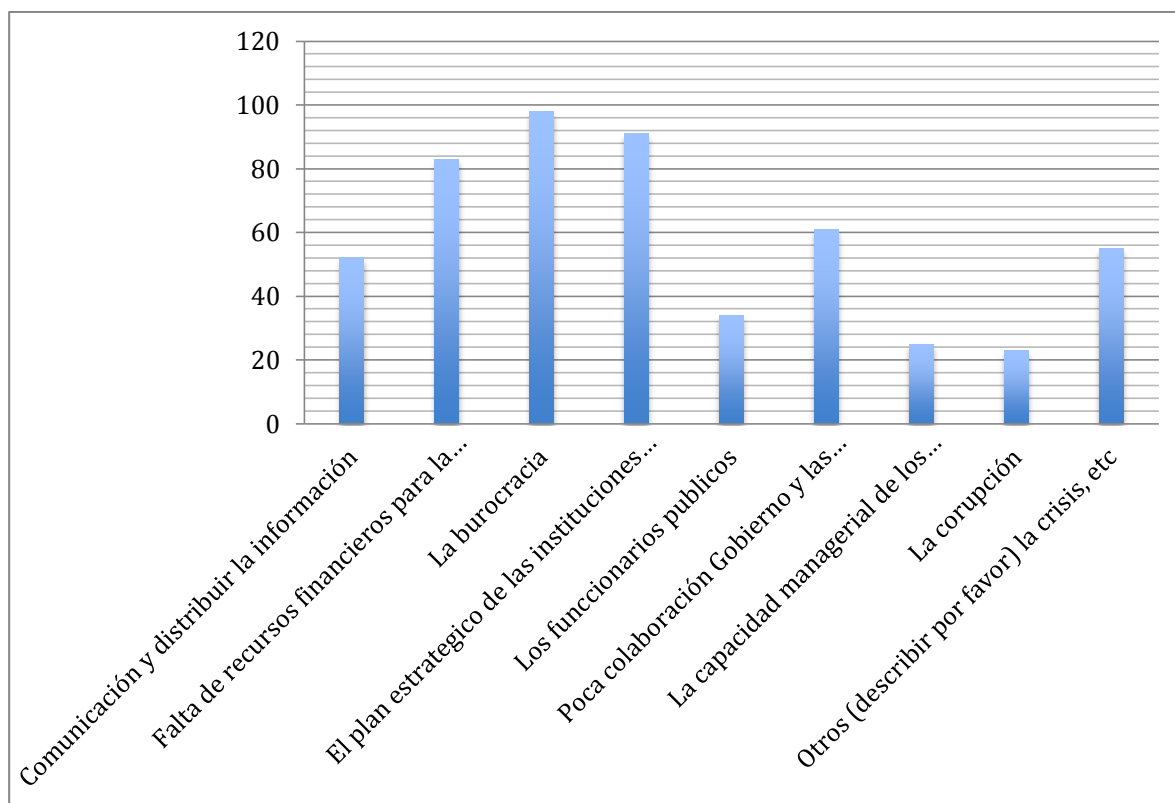
A priori, las respuestas de las tres preguntas podrían estar estrechamente interrelacionadas entre sí y los resultados lo confirman. En la pregunta 13 los principales

actores elegidos por los encuestados son el Gobierno y los Organismos Intermediarios y en la pregunta 15 los principales impedimentos para la absorción son: la falta de un plan estratégico, la burocracia, la falta de recursos financieros y la crisis. El plan estratégico²⁰⁷ y la burocracia corresponden a la responsabilidad del Gobierno y de los Organismos Intermedios y los representantes de la Autoridad de Gestión. El otro impedimento que tienen que ver con la necesidad de cofinanciar depende de varios actores: en parte de los beneficiarios –de tener unos ahorros para cubrir la parte que le corresponde, en parte a las instituciones bancarias que deberían de ofrecer productos bancarios especializados para proyectos con fondos europeos y en parte al Gobierno que puede impulsar con políticas y acuerdos con los bancos para facilitar el acceso a financiación de los proyectos con fondos de la Unión Europea.

²⁰⁷ El plan estratégico se establece en base al Marco Estratégico Nacional (CSNR- Cadrul Strategic Național de Referință) que describe la estrategia de los programas operativos. Cadrul Strategic Național de Referință (CSNR) es el documento estratégico nacional que establece las prioridades de intervención de los Instrumentos Estructurales. Crea los vínculos entre las prioridades nacionales de desarrollo establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo 2007-2013 y las prioridades a escala europea - las directrices estratégicas comunitarias en materia de cohesión 2007-2013 y la Estrategia de Lisboa revisada. El CSNR ha sido desarrollado por el Ministerio de Economía y Finanzas, la Autoridad de Coordinación de los Instrumentos Estructurales en una amplia asociación con la administraciones centrales y locales del Gobierno. El documento fue aprobado por la Comisión el 25 de junio 2007. El Gobierno de Rumanía junto con ACIS elabora el *Plan de Medidas Prioritarias (PMP) para la absorción de los fondos europeos*. Cada programa operativo es coordinado por un Ministerio de la estructura de del Gobierno, con la función de Autoridad de Gestión, teniendo a cargo varios Organismos Intermediarios. <http://www.fonduri-ue.ro/documente-programare/csnr>

En esta pregunta quienes cumplieron la encuesta tuvieron la oportunidad de establecer en qué medida estos factores influyen en la baja tasa de absorción, según se puede observar en el siguiente gráfico:

GRÁFICO 6.12. Los principales impedimentos en la absorción (pregunta n° 15)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

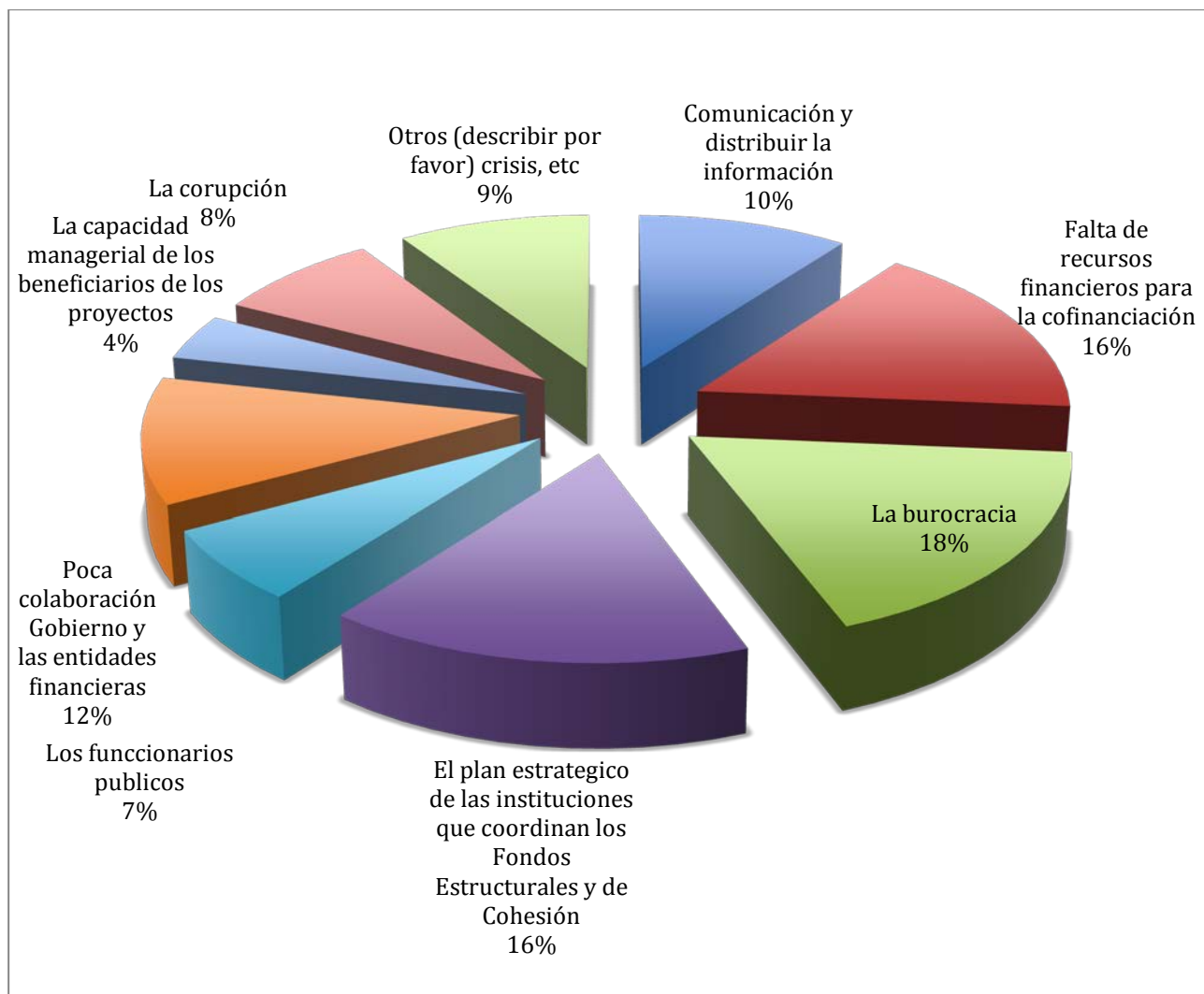
Analizando el impacto de los principales factores presentados más arriba, sobre el bajo índice de absorción de la financiación no reembolsable, podemos observar que el impacto más grande lo tiene la burocracia, el plan estratégico deficitario de los Organismos Intermediarios, y la falta de recursos para la cofinanciación. A continuación vamos a profundizar en cada una de estas causas, aunque no nos referiremos a la falta de

recursos financieros porque esta cuestión ya ha sido considerada en la sección de factores internos y porque consideramos que es un factor que depende directamente del beneficiario e indirectamente de las instituciones bancarias y del Estado.

Hemos hecho referencia más arriba a las principales causas que según las PYME dificultan la captación de fondos europeos, pero mencionaremos otras como las siguientes, que tienen también una representación bastante importante en las contestaciones: la poca colaboración entre el Gobierno y las instituciones bancarias, la comunicación deficiente y la crisis económica.

Cada uno de estos factores contribuye en cierta medida a la baja tasa de absorción, según se puede observar en el siguiente gráfico. Todos ellos sumados son suficientes para impedir el notable impacto positivo del que podría haberse beneficiado la económica rumana a través de la absorción de los fondos europeos estructurales.

GRÁFICO 6.13. Contribución de los principales impedimentos en la absorción (pregunta nº 15)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

La burocracia²⁰⁸

La obtención de fondos de la Unión Europea implica un proceso largo que administrativamente consta de 3 fases: la aprobación de los proyectos, la firma de un contrato de financiación y la realización de los pagos. Cada una de estas etapas son muy complejas y se realizan en un plazo de tiempo demasiado largo, situación que dificulta mucho el proceso de absorción de los fondos junto a otros factores que se van a mencionar más adelante. Un alto porcentaje de los sujetos encuestados ha respondido que la burocracia es uno de los principales problemas para la captación de los fondos, tal como hemos visto en la representación gráfica.

Tal como imaginábamos el problema de la burocracia es un obstáculo formidable en la captación de los fondos porque la inmensa mayoría de los empresarios lo dicen como hemos observado también en los resultados del cuestionario.

La burocracia determina la existencia de otros factores como podemos observar a continuación: el largo periodo de tiempo de espera entre el momento de la presentación de la solicitud y la respuesta para la misma, el largo periodo de tiempo para la contratación efectiva, la tardanza en hacer efectivos los pagos una vez firmado el contrato, todo ellos debido a la ineficacia de los funcionarios.

²⁰⁸ Cuando nos referimos a la burocracia nos referiremos a las formalidades y normas escritas de la administración pública aplicadas de una manera exagerada que resulta ser en ocasiones más que cualquier cosa, unos trámites embarazosos que dificultan los procesos administrativos. En Rumanía los autores que se refieren al tema señalan la burocracia como “*la actitud que se caracteriza por un respeto exagerado por formalidades o las reglas escritas*. NODEX 2002” e “*Interpretación y aplicación de las disposiciones, reglamentos, etc. sólo su punto sin preocuparse de entender su espíritu.*” DEX

A veces existe una gran brecha de tiempo entre la presentación de la solicitud y el resultado. Las autoridades se toman a veces periodos demasiado largos para en el analisis de las solicitudes de financiación.

El análisis de los expedientes presentados para proyectos europeos puede tardar incluso tres años. De esta forma llegó Rumanía a absorber poco más de una cuarta parte del total del dinero a disposición del país por parte de la comunidad europea a pesar de que son muchos los que quieren acceder a los fondos europeos para el desarrollo de diferentes negocios²⁰⁹.

Pero, en ocasiones, el tiempo de espera para tener la respuesta de si esta aprobado ó no el proyecto, puede depender no solamente de los Organismos Intermediarios u otro actores institucionales sino también del beneficiario: de cual completa es la solicitud, cuán correcta es la documentación aportada, como es el proyecto, etc.

Pero más problemáticos aún son **los largos periodos de tiempo que tienen que esperar para la contratación efectiva** una vez aprobado el proyecto. Este ultimo representa otro impedimento que tienen que afrontar los aplicantes y beneficiarios.

Existen beneficiarios que aún no han firmado contratos de financiación, ya aprobados, son dos años y medio en el que no pasó nada. Hablamos, sin embargo, de proyectos que involucran soluciones software, que cambian muy rápidamente ", declara Dragos Jaliu, consultor de fondos europeos y Socio Director TM Structural Consulting Group - www.fonduri-structurale.ro - www.proiecte-structurale.ro.

²⁰⁹ Digi 24 - *Fondurile europene raman o himera. Romania a folosit doar 26% din banii de la UE*, 19 de Diciembre de 2013

En la pregunta 10 (referida a los proyectos aprobados), según las respuestas dadas por los empresarios, resulta que un 76% de los beneficiarios tuvieron que esperar más de 6 meses para la firma del contrato una vez aprobado el proyecto.

GRÁFICO 6.14. El tiempo de espera en la en la firma del contrato una vez aprobado el proyecto (pregunta° 10)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

La falta de previsibilidad, se ha evidenciado a través de los largos períodos que transcurren entre la aprobación del proyecto y la contratación efectiva. Este hecho ha llegado a generar un gasto suplementario para algunas empresas de hasta el 30% del valor del proyecto en algunos casos (ejemplo: el problema del permiso de construcción). Este es el caso, por ejemplo, de la microempresa Brainer Consulting SRL, que presentó un proyecto, por un valor de 120.000 euros a través de DMI 4.3 "Apoyo al desarrollo de las microempresas" dentro del Programa Operacional Regional (POR) en diciembre de 2009. Hasta septiembre de 2010 no se pudo hacer el precontrato y sólo después se propuso el proyecto para su financiamiento. Como el tiempo no se detiene, la licencia de obras obtenida en 2009 por la suma de 4.800 lei, pero válida sólo un año, había caducado para

la fecha en que se pudo finalmente firmar el contrato. Por lo tanto, la empresa tuvo que pagar el 30% más de lo que costaba la primera autorización para obtener una prórroga de seis meses.

Aparte de este coste suplementario pagado por el beneficiario de su bolsillo, tuvo que sufrir también por una falta de previsibilidad con respecto al presupuesto del proyecto. Como la respuesta de las autoridades en relación con la firma del contrato de financiación podría producirse en cualquier momento, la empresa debía tener permanentemente a su disposición la liquidez que representa el IVA correspondiente al proyecto (en este caso, 30.000 €). *"El tiempo y los recursos que hemos invertido en los pasos necesarios para acceder a estos fondos podrían haber sido utilizados en el desarrollo del negocio de otra manera, más simple y tal vez más útil. La actitud de las autoridades sigue siendo incomprensible para nosotros"*²¹⁰, señalaba el director, Birzanu Camelia.

Tardanza en hacer efectivos los pagos una vez han sido aprobadas. Con frecuencia, las cosas son más complicadas aún una vez firmado el contrato, porque hay otro periodo de espera, que puede ser igual de largo o más aún que el primero. El plazo en la recepción del pago una vez firmado el contrato se puede alargar hasta un año, según se puede observar en las respuestas dadas a la pregunta 11 y en su representación gráfica. Incluso se han detectado dos casos que han renunciado a la financiación por el largo tiempo de espera en la recepción de los fondos.

En la información que se desprende del cuestionario se observan numerosos casos de retrasos importantes en la fase de evaluación, los pagos se retrasan (prefinanciaciones y de los reembolsos) incluso 15 meses en algunos casos. Este problema junto a otros

²¹⁰ Birzanu Camelia director general empresa Brainer Consulting SRL, Iasi, 2012

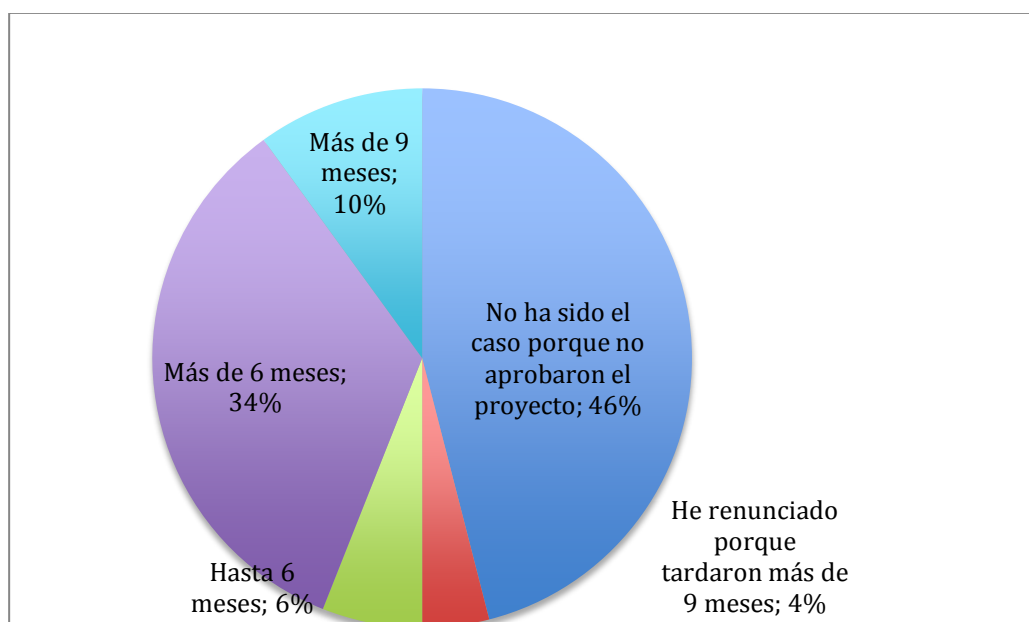
como la existencia de un proceso de comunicación deficiente con las autoridades de gestión, la falta de transparencia del mecanismo de reembolso, los problemas de acceso al créditos para la cofinanciación y las altas tasas de interés sobre los préstamos obtenidos, están generando, en ocasiones, la rescisión de los contratos.

Para muchas PYME, los fondos europeos tenían que ser el "soplo de aire fresco", que necesitaban como apoyo durante la crisis, pero los problemas que han encontrado, en las fases de contratación y ejecución de los proyectos, en algunos casos les han creado aún más dificultades.

Los empresarios se ven seriamente afectados, en lugar de obtener ayuda como sería normal. *"A pesar de que los fondos europeos representan oportunidades reales para las empresas y apoyo en la recuperación durante la crisis económica, la concesión de financiación no reembolsable para el desarrollo, las numerosas interferencias en los mecanismos de implementación, llegaron a convertir en muchos casos, la financiación con fondos europeos, en una carga más, generando aún mayores problemas financieros para la empresa. Las empresas tienen que avanzar en el desarrollo de los proyectos, con el dinero que a menudo proviene de préstamos y cuyas mensualidades se quedan impagadas si se producen largos retrasos en el cobro de la prefinanciación ó el reembolso"*, señaló Dan Barna, Socio en Consulting Structural Group.

La recomendación de los especialistas para las PYME rumanas que tengan la intención de solicitar financiación con fondos UE, es preparar su flujo de liquidez (el cash flow) contando con plazos dobles o triples de pago (entre ocho y nueve meses), aunque los términos legales varían entre 60 y 90 días, dependiendo de cada programa, para evitar los bloqueos que puedan surgir debido a la demora en el cobro.

GRÁFICO 6.15. El tiempo de espera en la recepción del pago una vez firmado el contrato (pregunta nº 9)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

La Autoridad de Management justifica estos retrasos por el reducido número de personas que trabajan en las Instituciones y Organismos Intermediarios y que se encargan de la gestión de los fondos.

Representantes de ACRAFE²¹¹ creen que falta de motivación para el personal de esta área es una de las principales causas de los fracasos en la absorción de los fondos europeos. Además, los recursos humanos de este sector deberían ser motivados y leales mediante el uso de métodos como actividades formación y creación de equipos.

²¹¹ ACRAFE -Asociația Consultanților din România pentru Accesarea Fondurilor Europene, Asociación de Consultores de Rumanía para el Acceso a los Fondos Europeos

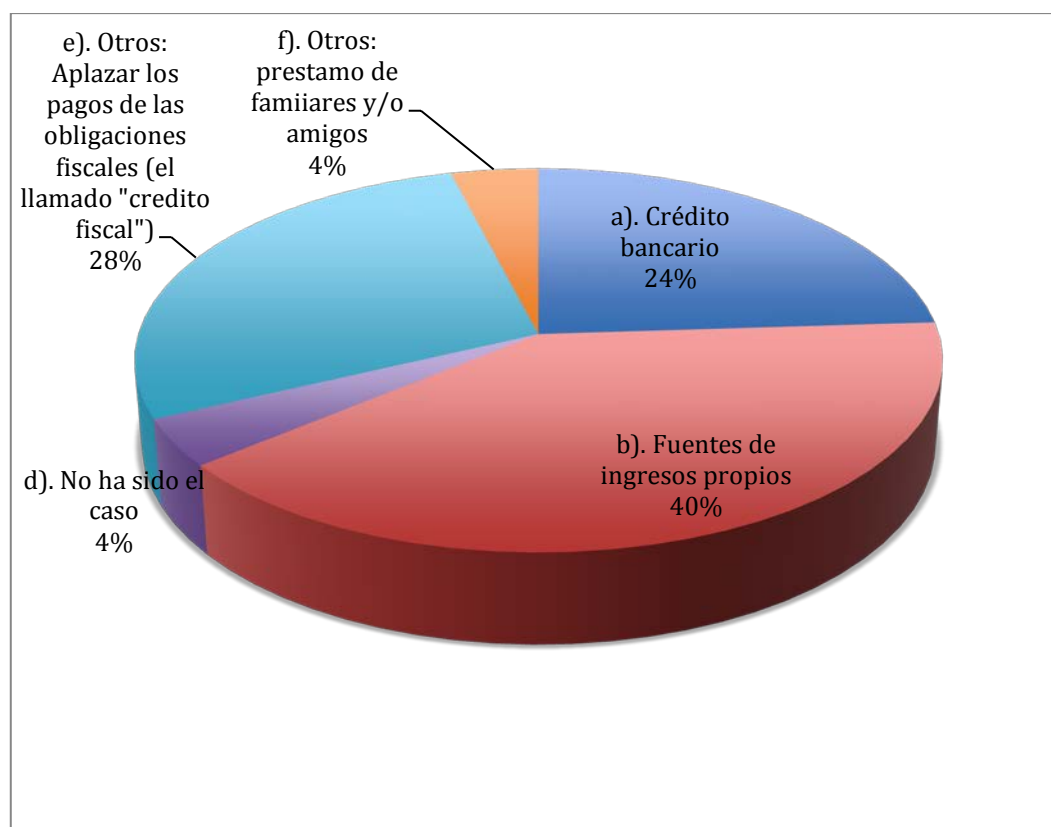
“Hay muchos puestos vacantes e inactivos por falta de personal cualificado. El Ministerio de los Fondos Europeos deberían de tratar de resolver esta situación promoviendo la oferta de trabajo para personal especializado y pensar en algunos incentivos para las responsabilidades importantes de los funcionarios que gestionan los fondos. Esta falta de personal se debe a la muy poco atractiva remuneración salarial que perciben los trabajadores en estas áreas²¹².”

El retraso en la recepción de los pagos obliga a los beneficiarios a buscar alternativas para salir adelante, sin contar a corto plazo con el dinero pendiente de recibir como financiación no reembolsable. La gran mayoría de las PYME encontraron como solución para cubrir temporalmente las necesidades financieras de la empresa la utilización de ingresos propios, ya fuera porque no tenían ninguna otra opción, o porque resultaba la más asequible a corto plazo.

También un porcentaje bastante alto, el 28% acudieron al crédito fiscal, es decir retrasaban el pago de sus obligaciones tributarias, con la idea de afrontarlas más tarde con intereses y multas. Apenas un 24% de los encuestados encontraron como mejor solución el préstamo bancario. Hablando con estos últimos, habían acudido a esta solución, porque un banco (generalmente los que mejor oferta tienen son tres: Banca Transilvania, BRD y CEC Bank) les había aprobado un préstamo en buenas condiciones. Desgraciadamente, no todos de los que querían acudir a esta solución, tuvieron una respuesta positiva en la solicitud de un préstamo.

²¹² Economía- Wall Street, 2012 <http://www.wall-street.ro/slideshow/Economie/131286/acrafe-fonduri-structurale-guvern/3/motivarea-functionarilor-publici-implicati-in-gestiunea-fondurilor-comunitare.html#ixzz33hWb43zN>

GRÁFICO 6.16. Soluciones que encontraron las 25 PYME encuestadas en caso de retrasos de los pagos de los fondos aprobados



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

En contradicción con las opiniones vistas más arriba (ACRAF) sobre la mala remuneración de los trabajadores que gestionan estos procesos, los beneficiarios mencionan como una crítica, **la poca eficacia demostrada por los funcionarios** a pesar de tener una remuneración decente y también algunos incentivos salariales.

Con pocas excepciones, las Autoridades de Management demostraron una notable incapacidad para cumplir con sus obligaciones contractuales, ya sea por fallos de procedimiento, por la interferencia política en el funcionamiento de estas instituciones o, incluso, en algunos casos, debido a la falta de competencia profesional, la mala actitud o la falta de motivación del personal.

Aunque sean muy pocos los casos, también hay algún empresario que ha dado un feedback positivo a las preguntas planteadas. Resulta completamente excepcional lo que debería ser la situación normal en estos procesos. *“De momento no tenemos problemas, al contrario, somos apoyados por las autoridades en la finalización del proyecto”* declaró uno de los beneficiarios encuestados.

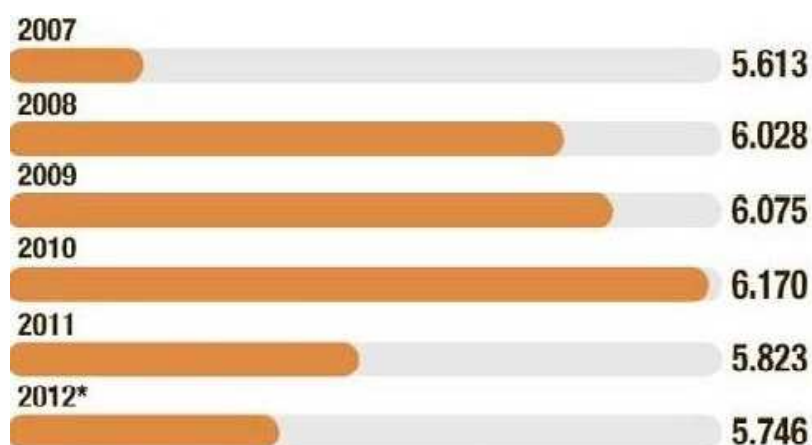
En la Revista Capital, 2012, Oana Osman, menciona que los funcionarios públicos que se ocupan de la gestión de los instrumentos estructurales, reciben bonificaciones para llevar a cabo funciones de acuerdo con la descripción de la ficha de su trabajo. A la vez, junto a estas bonificaciones, algunos de ellos implementaron proyectos financiados por el Programa Operacional Asistencia Técnica durante el período 2007 - enero 2012 que, registró un valor de más de 83 millones de euros desde el presupuesto nacional y más de 12 millones de euros del presupuesto de la UE²¹³.

Aún así, casi todas las evaluaciones de las solicitudes de reembolso, prefinanciación y documentación adicional se ejecutaron tarde. En un análisis de la revista Capital se reconocía, *“Cuánto nos cuesta la ineficiencia de la burocracia en la gestión de los fondos europeos”* (*Cât ne costa ineficiența birocrăției fondurilor europene*), 7 de marzo de 2012

²¹³ datos ofrecidos por INEM en la Revista Capital, *Cât ne costă ineficiența birocrăției fondurilor europene*, 7 de marzo de 2012

europene)”²¹⁴. Se observa en el siguiente grafico que cerca de 6.000 funcionarios de los Ministerios y Organismos Intermediarios de gestión de los fondos, han recibido diferentes bonificaciones para la gestión de los fondos de la UE. De este cálculo falta la información del Ministerio de Transportes, de APIA²¹⁵, del Ministerio de Trabajo (faltan datos para el año 2012), del Ministerio de Economía y de la Agencia Nacional para el Empleo.

GRÁFICO 6.17. El número de funcionarios que se han beneficiado de bonificaciones para la gestión de los fondos europeos



Fuente: Revista Capital, *Cât ne costă ineficiența birocrăției fondurilor europene*, 7 marzo 2012.

Es muy importante para el desarrollo de Rumanía tener el mayor número posible de proyectos aprobados, pero las instituciones encargadas de la supervisión de los mismos, se quejan de que el trabajo es demasiado grande y de que no pueden hacer frente a la

²¹⁴ Revista Capital, *Cât ne costă ineficiența birocrăției fondurilor europene*, 7 de marzo de 2012, pag.5

²¹⁵ APIA - Agenția de Plăți și Intervenție pentru Agricultură; Agencia de Pagos e Intervencion para la Agricultura

gestión de todas esas solicitudes. En este contexto se tomó la decisión de que el Organismo Intermediario asumiera parte de las responsabilidades de la Autoridad de Management de gestión, pero no se han observado mucho los efectos positivos generados por esta medida.

Falta de un plan estratégico global a nivel de las instituciones que gestionan los fondos europeos, también es un problema serio en la captación de fondos.

Permanentemente los beneficiarios observan en los sitios web, la aparición de nuevas instrucciones que se establecen sin previo aviso. En opinión de los directores de las PYME, la mayoría de las instrucciones no hacen más que dificultar el buen desarrollo del proyecto. Por ejemplo, los proyectos presentados en 2009 debían cumplir con las disposiciones de la Orden nº3/185/2008 sobre los costes elegibles (subvencionables) en POSDRU, pero una nueva instrucción, incluida en la Orden 1117/2170 de agosto de 2010 sobre los gastos elegibles, (publicada en la Gaceta Oficial, Parte I, nº 596/23 de agosto de 2010) modificó los criterios anteriormente establecidos. Lo sorprendente es que esta nueva normativa debía ser respetada, obligatoriamente por los beneficiarios que habían preparado el presupuesto del proyecto basado en la Orden original (la de 2009).

Es verdad que la nueva Orden trae muchas mejoras, pero no debería obligarse a que los beneficiarios, que ya habían establecido el presupuesto del proyecto, tuvieran que modificar todas las actividades de acuerdo a las variaciones de costes elegibles. Aunque a nivel institucional, los beneficiarios han hecho una serie de denuncias y quejas en esta dirección, la Autoridad de Gestión no les reembolsará los gastos elegibles de acuerdo a la Orden anterior, sino solamente los gastos elegibles que cumplan con la nueva ordenanza.

Como las Autoridades de Gestión y los Organismos Intermedios son parte de las

estructuras de los Ministerios, se encuentran subordinadas a las operaciones y los procedimientos internos tradicionales de sus respectivos Ministerios. Curiosamente estos problemas se repiten a pesar de haber un Ministerio específico para la gestión de los fondos europeos. Ha sido muy criticado el hecho de que no se han definido con claridad las competencias de los distintos Ministerios en la gestión de los fondos europeos. Este es otro factor que dificulta la implementación ágil y eficiente de los expedientes.

Existen otras dificultades que están también relacionadas con la falta de un plan estratégico eficaz, como los **retrasos en abrir algunas líneas de financiación esperadas por algunas PYME**. Dado a los repetidos aplazamientos de la puesta en marcha de las líneas de financiación más esperadas, hay casos en que las empresas han invertido tiempo, dinero y recursos humanos en redactar proyectos que llegaron a ser "obsoletos" (*depasite*) en el tiempo. Varios son los ejemplos de **aplazamiento reiterado e imprevisto de las convocatorias para proyectos, que hemos podido recoger en nuestra encuesta**. Mencionamos algunos.

1. POSCCE, Operación 111 a) *„Apoyo financiero con valor comprendido entre 1.075.001 lei y 6.450.000 lei asignado para inversiones en PYME"* - inicialmente anunciado para el mes de julio de 2010 (según el calendario de lanzamientos del 31 de enero de 2010) y luego se aplazaba cada mes, más tarde en el Calendario de lanzamiento del 30 de junio de 2010, apareció como presupuesto agotado - ya no se pone en marcha -. Pero, cuatro meses más tarde se anunció en el Calendario de lanzamiento del 31 de noviembre de 2010, que será abierta la convocatoria para la Operación 111, en el mes de marzo de 2011 y se ha publicado para su consulta la Guía, a principios de febrero de 2011.

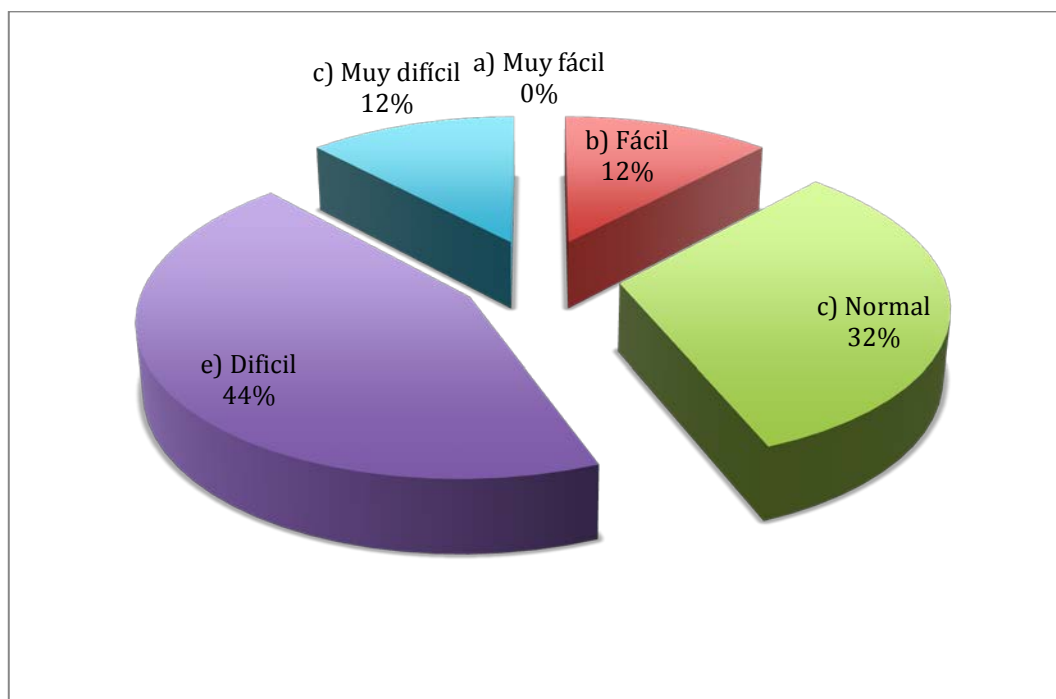
2. Operación 132. "Apoyo en asesoría para la PYME" - originalmente anunciado en julio del 2010, luego pospuesto para noviembre, diciembre – Al principio del año 2011 temporalmente suspendido y finalmente anunciado para noviembre de 2011.

OTROS FACTORES EXTERNOS:

La mala o la falta de comunicación son otras quejas frecuentes planteadas por las pequeñas y medianas empresas que impiden desde el principio presentarse a las convocatorias. En muchos casos gracias a una mala ó ineficaz comunicación e información sobre los plazos, requisitos, instrucciones en la aplicación de proyectos ni siquiera comienza el proceso de solicitud de financiación por parte de la empresa.

En la pregunta 3, más de la mitad (56%) de los encuestados respondieron que el acceso a la información básica e instrucciones sobre el proceso de financiación de proyectos con fondos europeos era difícil ó muy difícil incluso. Este dato no hace más que empeorar y dificultar el acceso a la financiación no reembolsable.

GRÁFICO 6.18. El acceso a la información básica (pregunta n°3)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

La corrupción y falta de confianza en las autoridades. Otra impresión generalizada entre las PYME se refiere a la poca credibilidad que tienen actualmente todas las estructuras que se encargan de la gestión de los fondos estructurales en Rumanía, cuestión que debería ser considerada muy seriamente por el Gobierno rumano. Los beneficiarios de los fondos estructurales critican también la falta de un servicio de consultoría y no confían en que la asignación de los fondos y la gestión a todos los niveles sea correcta.

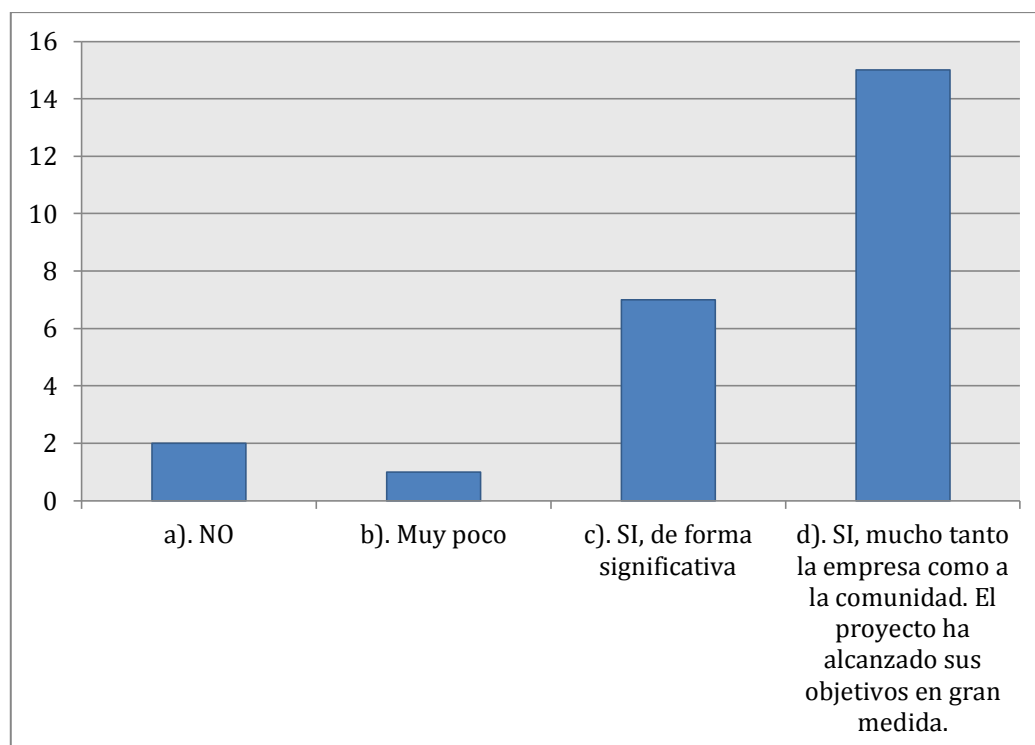
Estando en pleno proceso de planificación del próximo ejercicio financiero, las autoridades rumanas tienen la obligación de evaluar las principales disfuncionalidades del

año en curso. Sólo de esta manera podrá establecerse un proceso de planificación realista y eficaz de los fondos estructurales que serán utilizados por Rumanía durante 2014-2020.

Todos los problemas evidenciados por la encuesta muestran claramente que, actualmente, las PYME rumanas se enfrentan a la falta de información, la burocracia de las instituciones y la ausencia de un plan estratégico bien definido. A esto se le añade la incapacidad por parte de los beneficiarios de cubrir la parte de la cofinanciación, la falta de experiencia de los mismos en gestión de proyectos, etc. Todo ello, en conjunto, impide actualmente impulsar el desarrollo económico sostenible en Rumanía tanto como los fondos europeos podrían hacer posible. Esta situación ha generado y sigue generando grandes dificultades en la implementación de programas operativos actuales.

En cuanto a la opinión sobre el impacto que tienen los fondos europeos sobre el desarrollo de su empresa y sobre la comunidad, la inmensa mayoría de los encuestados dieron unas respuestas positivas, estando convencidos del efecto favorable que trae la financiación con fondos europeos a pesar de todas las dificultades que tiene el proceso. El gráfico 6.18. registra estas opiniones.

GRÁFICO 6.19. En opinion de los 50 beneficiarios si el proyecto financiado con fondos europeos ha beneficiado el desarrollo de su empresa y ha contribuido al bienestar de la comunidad (pregunta nº16)



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Las preguntas 17 y 18 daban la posibilidad de mencionar varios aspectos en los que se habían beneficiado su empresa y/o la comunidad por el hecho de haber desarrollado algún proyecto financiado con fondos europeos. Algunos de estos efectos positivos eran: el incremento del bienestar, hacer el trabajo más eficaz, haber creado mucho empleo, el aumento de la productividad, la elevación de nivel de desarrollo económico o el impacto positivo a largo plazo sobre el PIB del país.

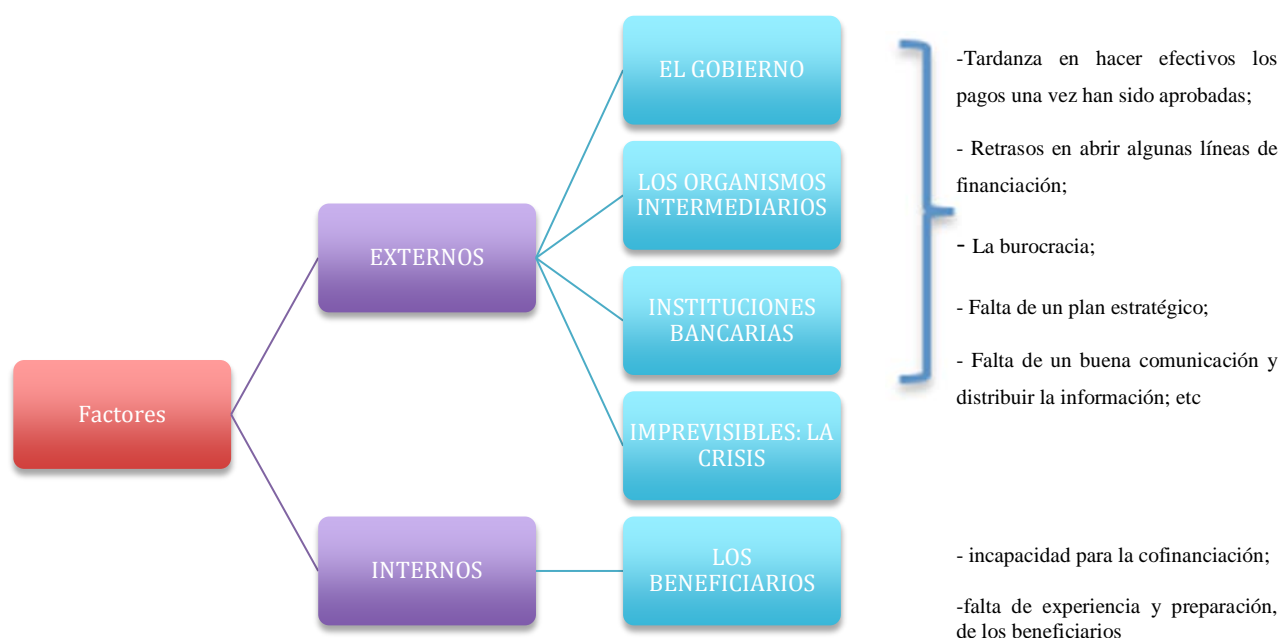
Estos datos coinciden con los de otras investigaciones. Así, en un estudio realizado por la Universidad Al. I. Cuza de Iasi²¹⁶ de Rumanía, en 2011, sobre los fondos europeos, entre los resultados obtenidos destacaba que un 80,6% de las empresas grandes y PYME consideran que los fondos europeos tuvieron un papel muy importante en el aumento del empleo en Rumanía y que un 58,7% consideran que los fondos tienen un impacto positivo sobre el PIB del país.

6.3. BALANCE DE LOS FACTORES QUE INFLUYEN EN LA ABSORCIÓN Y PERSPECTIVAS DE FUTURO

Para resumir el impacto de los factores implicados en los procesos de absorción de fondos europeos estructurales y de cohesión potencialmente dirigidos a las PYME, distinguiendo entre cada categoría de agentes y relacionándolos con sus acciones específicas, vamos a presentar el siguiente esquema:

²¹⁶<http://mpra.ub.uni-muenchen.de/view/language/ro.institutions.html>

GRÁFICO 6.20. Resumen de la presentación de los factores que influyen en la tasa de absorción de los fondos europeos por parte de las PYME en Rumanía



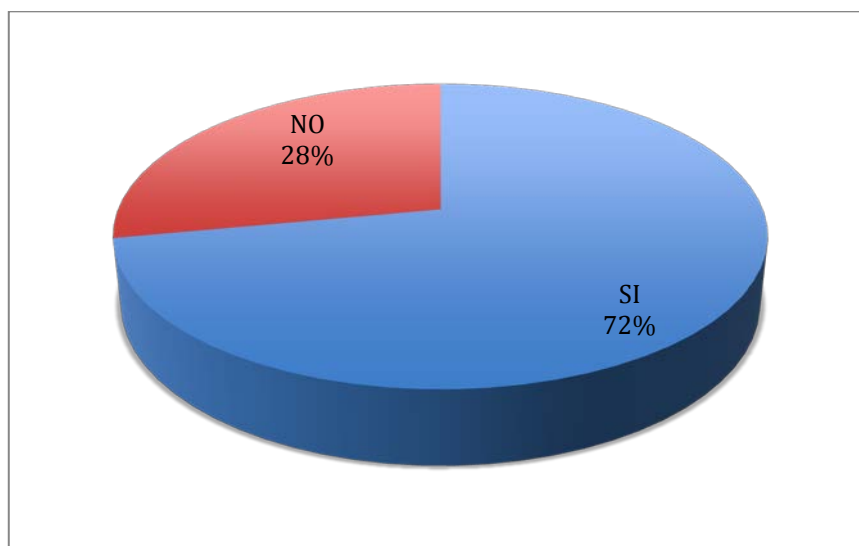
Fuente: Elaboración propia

La última pregunta del cuestionario nos permite hacernos una idea aproximada respecto al uso futuro de esta fuente de financiación por parte de las PYME rumanas. Según las respuestas de la última pregunta (20), de la encuesta, se puede observar que todavía una gran parte de las PYME, 72% siguen interesadas en volver a aplicar/solicitar financiación para proyectos en el periodo siguiente 2014-2020.

En definitiva, los amplios defectos que el proceso ha tenido hasta ahora no han desalentado a los dirigentes de estas empresas a intentar acceder a esta modalidad de

financiación en el futuro cercano. No olvidemos que la mitad de los encuestados había fracasado hasta la fecha en este propósito.

GRÁFICO 6.21. Si tienen interés las PYME en aplicar proyectos en la programación 2014-2020 (las 50 PYME)



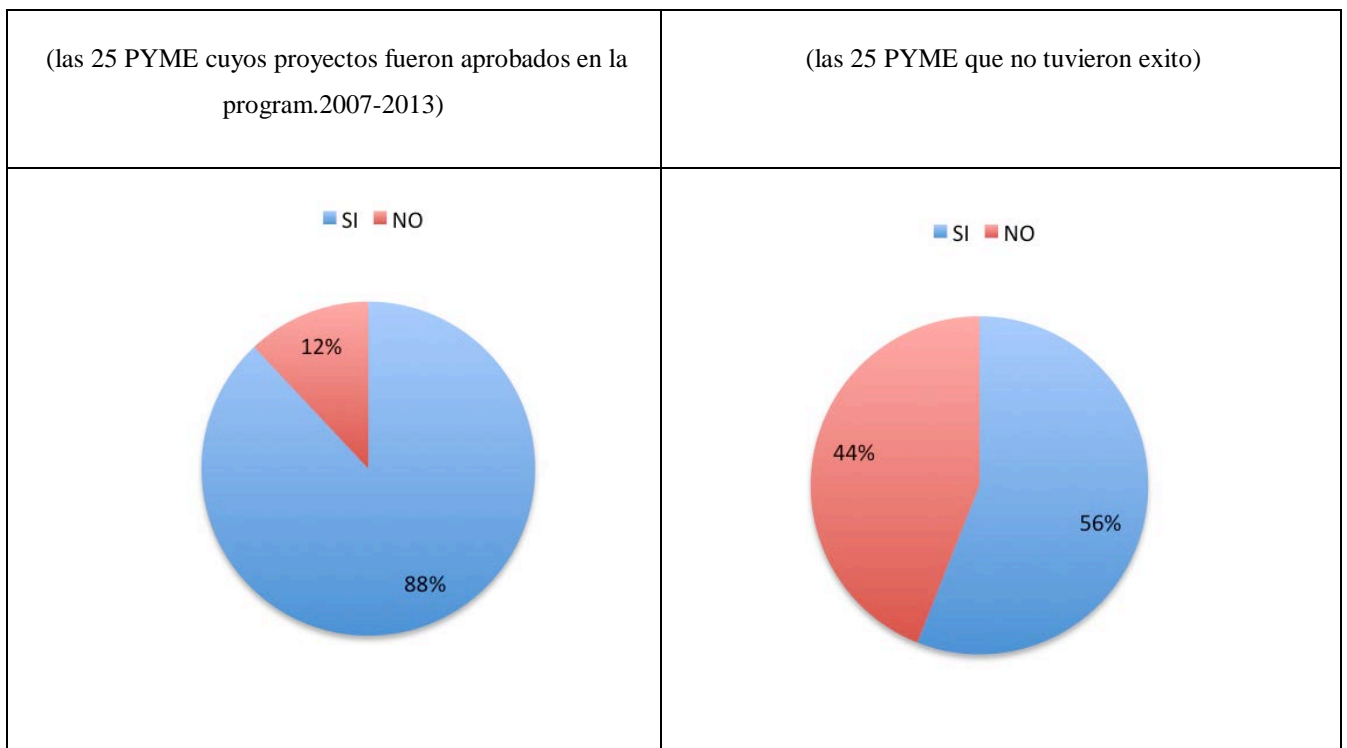
Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Existe una clara distinción entre las respuestas dadas a esta última pregunta, por parte de los representantes de aquellas PYME cuyos proyectos les fueron aprobados y las que no tuvieron éxito. Un 44% de los que no tuvieron éxito respondieron que no seguirán intentando acceder a financiación con fondos europeos en el próximo periodo 2014-2020. El porcentaje de los que han respondido de forma negativa es bastante alto comparando con el 12% de las PYME que tuvieron éxito con la financiación para el proyecto presentado en el periodo 2007-2013.

Esta claro que en general, para la mayoría de las 25 PYME, que tuvieron una experiencia positiva, les motiva para que en la siguiente programación 2014-2020, intenten

de nuevo solicitando financiación para nuevos proyectos. En cambio las PYME que no tuvieron éxito en la programación 2007-2013 con la financiación para su proyecto, no miran de forma tan negativa el futuro como esperabamos. Realmente más de la mitad (56%) están decididas a volver a intentar solicitar financiación en el proximo periodo, la experiencia actual les sirvió a muchos como lección. Pero hay que reconocer que un porcentaje bastante alto de las mismas PYME (44%) están decidias a no volver a intentar solicitar financiación a traves de los fondos estructurales.

GRÁFICO 6.22. Comparativa sobre el interés de las PYME en aplicar proyectos en la programación 2014-2020



Fuente: Elaboración propia según resultados de la encuesta

Los motivos que determinan a las PYME que sigan interesadas en aplicar proyectos y solicitar financiación no reembolsable con fondos europeos en el próximo periodo 2014-2020 son diversos y de diferentes categorías:

- Motivos subjetivos: implementación exitosa en el periodo 2007-2013, la experiencia acumulada en gestión de proyectos,
- Motivos económicos: consideran que la absorción de los fondos es la oportunidad del desarrollo de la región y del país, los fondos son una fuente financiera complementaria a nivel regional que hay que aprovecharla bien, estos instrumentos son grandes oportunidades de crecimiento, desarrollo económico, creación de empleo, aumento de la productividad, etc
- Motivos técnicos: el aumento de la eficacia en el proceso de producción de la empresa derivado de su modernización, etc.

Atendiendo a la misma categorías de motivos, pueden identificarse aquellos que señalan las empresas que contestaron que ya no siguen interesadas en aplicar proyectos para la financiación en el próximo periodo:

- Motivos subjetivos: no merece la pena, demasiado trabajo y estrés, etc.
- Motivos económicos: falta de apoyo por parte de las instituciones bancarias, crisis y competencia, demasiado largo el periodo de pago, muchos retrasos en la recepción de pago, etc.
- Motivos técnicos: demasiado grande la burocracia, correcciones abusivas en los proyectos, demasiados requisitos y muy exigentes, etc.

Aunque, en principio, hay muchas empresas PYME interesadas en aplicar un proyecto para que sea financiado en el próximo periodo 2014- 2020, es posible que el deseo de las PYME y sus buenas intenciones sean insuficientes para lograr su objetivo, teniendo en cuenta todos los otros factores que pueden dificultar el desarrollo de los proyectos y, por lo tanto, pueden impedir que el índice de absorción de los fondos sea muy elevado.

Según una encuesta reciente realizada por el Instituto de Políticas en Rumanía²¹⁷ para efectuar previsiones para el proximo periodo, más de la mitad de los potenciales beneficiarios (el 70% de las empresas privadas, el 57% de las ONGs y el 40% autoridades publicas locales) no estan al tanto de ningún tipo de información sobre el proximo periodo de financiación Unión Europea que tiene que ver directamente con Rumanía. Esta situación es preocupante, más aún teniendo en cuenta que la gran mayoría de los encuestados siguen estando interesados en presentar un proyecto para ser financiados con fondos UE. Por lo tanto el Gobierno de Rumanía tendría que tomar medidas urgentes para difundir la nueva convocatoria si desea aumentar la tasa real de absorción de los fondos.

Según los datos facilitados por el Ministerio de Fondos Europeos, Rumanía tiene una enorme brecha entre el nivel de los pagos de las solicitudes de los beneficiarios de prefinanciación en comparación con las solicitudes de reembolso resueltas por la Comisión Europea. Esta brecha es una brecha financiera que tiene que ser cubierta por el Gobierno rumano, adoptando una serie de medidas para pagar las obligaciones contractuales a los beneficiarios.

²¹⁷ Instituto de Politicas en Rumanía: www.ipp.ro

A pesar de todas las dificultades que tienen que afrontar los beneficiarios y que hemos descrito a lo largo del capítulo, las previsiones de la mayoría de las instituciones²¹⁸ son positivas en cuanto al aumento la tasa de absorción de los fondos en Rumanía, dado especialmente a las ultimas mejoras en el procedimiento y el marco normativo.

*„En comparación con el período de programación 2007-2013, las normas adoptadas para instrumentos financieros para el período 2014-2020 son mejores. Hay cambios en el procedimiento, modalidades de cofinanciación más flexibles, normas claras de gestión, (...)”*²¹⁹

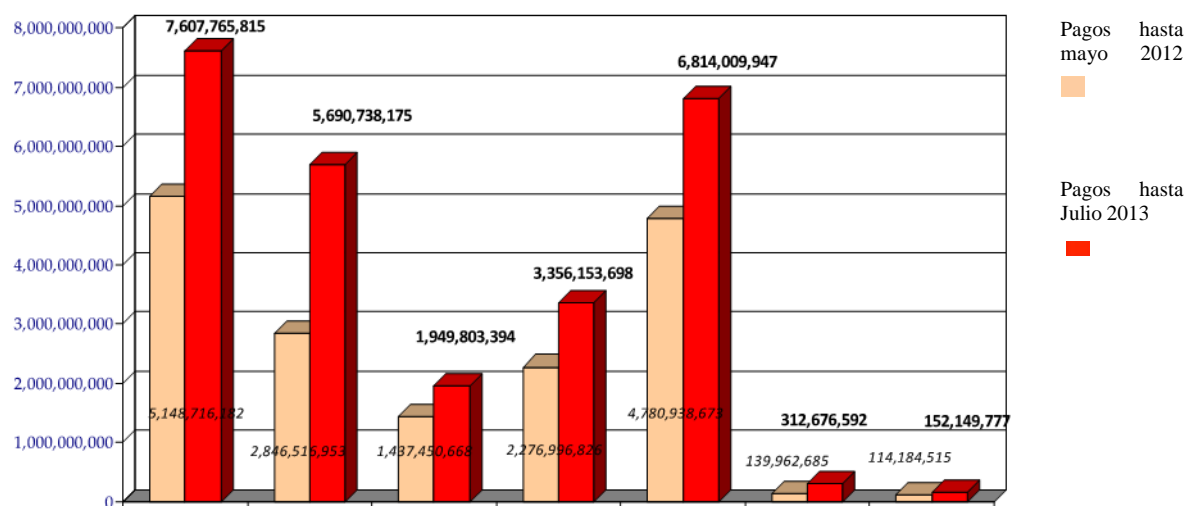
Haciendo una comparación entre el año 2013 y el año 2012, podemos observar que tanto el numero de solicitudes como los pagos a los beneficiarios han aumentado en los siete POR, según se puede observar en el siguiente grafico.

²¹⁸ algunas como: el IPP, el Ministerio de Fondos Europeos, la Universidad Al.Cuza Iasi, que ya hemos mencionado en este capitulo, etc

²¹⁹ Comisión Europea, Instrumente financiare în cadrul politicii de coeziune 2014-2020, pag. 4-6

http://ec.europa.eu/regional_policy/sources/docgener/informat/2014/financial_instruments_ro.pdf

GRÁFICO 6.23. Pagos de los fondos europeos a los beneficiarios. Evolución mayo 2012-julio 2013

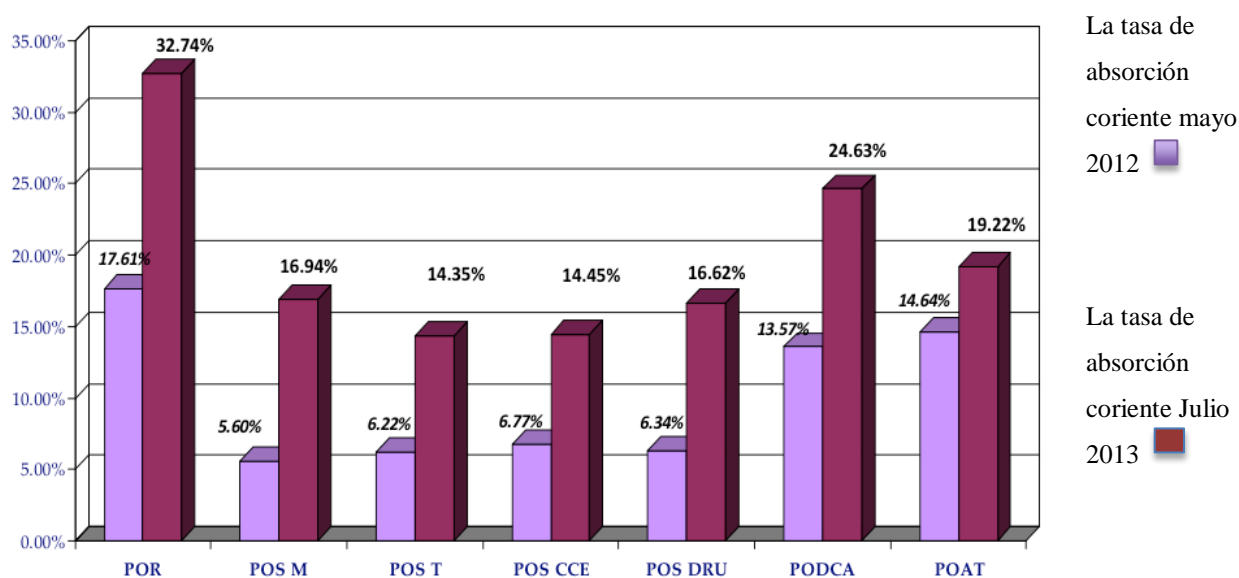


Fuente: Ministerio de los Fondos Europeos, octubre 2013

La tasa de absorción ha aumentado mucho en los últimos meses del año 2013 en todos los programas operacionales. En el caso de los programas POR y POS CCE, según se puede observar en el siguiente gráfico, la tasa de absorción casi se ha duplicado. Por ejemplo, al 30 de mayo de 2012 el programa POR registraba un nivel de absorción del 17,61% y en julio 2013 la tasa sube al 32,74%, por lo tanto en un año se ha absorbido casi lo mismo (un 15,13%), que en el periodo de cinco años precedente. Más impresionante es el caso de POS CCE donde la tasa sube en poco más de un año del 6,72% al 14,45%.

GRÁFICO 6.24. La tasa de absorción actual por cada programa operacional

Comparativa mayo 2012 – julio 2013



Fuente: Ministerio de los Fondos Europeos, octubre 2013

Estas mejoras fueron impulsadas en gran parte por las nuevas medidas implementadas por el Gobierno de Rumanía. En febrero de 2012 fue aprobado un listado de nuevas medidas²²⁰ respecto a los procedimientos con los proyectos de los fondos europeos, a continuación mencionamos algunas:

²²⁰ el listado de nuevas medidas respecto a los proyectos financiados con fondos europeos fue aprobado por el Gobierno el 20 de febrero de 2012. Ver el Anexo 15 de esta tesis el listado completo – “*Planul de măsuri prioritare pentru consolidarea capacității de absorbție a fondurilor structurale și de coeziune*”/ Plan de Medidas Prioritarias tomadas por el Gobierno, para el fortalecimiento de la capacidad de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión - Revisión en febrero de 2012 -.

- El Ministerio de los Fondos Europeos ha publicado un proyecto de decisión del Gobierno para modificar el Anexo I de la H.G. 218/2012 para la aprobación de las normas metodológicas de aplicación de la O.U.G. N° 64/2009 sobre la gestión financiera de los instrumentos estructurales y el uso de mismos para el objetivo de convergencia.
- A finales marzo del 2012 otra decisión del Gobierno anunciaba el aumento del porcentaje de prefinanciación ofrecida por el Estado a los beneficiarios de los proyectos de financiación con fondos europeos, del 10% al 20%. Así aumenta el margen de maniobra que tiene el beneficiario para empezar a desarrollar el proyecto.
- Después de la visita de Barroso a Bucarest, el Gobierno ha aplicado varios cambios en la estrategia de absorción de los fondos sugeridos por la Comisión Europea. Barroso ha destacado la importancia del que el nombramiento del nuevo Fiscal General y el Jefe del Departamento Nacional Anticorrupción "*se haga de una manera objetiva e independiente.*"²²¹
- El 26 de junio de 2013 el Gobierno ha adoptado un proyecto de Ordenanza de Emergencia sobre la modificación de la OUG 64/2009 sobre la gestión financiera de los instrumentos estructurales y el uso de los mismos para el objetivo de convergencia. El nuevo documento modificará el marco legislativo para acelerar la absorción de los fondos europeos en Rumanía. Uno de los cambios más importantes en la Ordenanza aprobada por el Gobierno, es la aplicación del mecanismo de resolución de las solicitudes de financiación, para todos los beneficiarios de los fondos de la Unión Europea

²²¹ Romania Libera, 29 de Enero de 2013, pág. 5 y también en Ziare.com, enero 2013

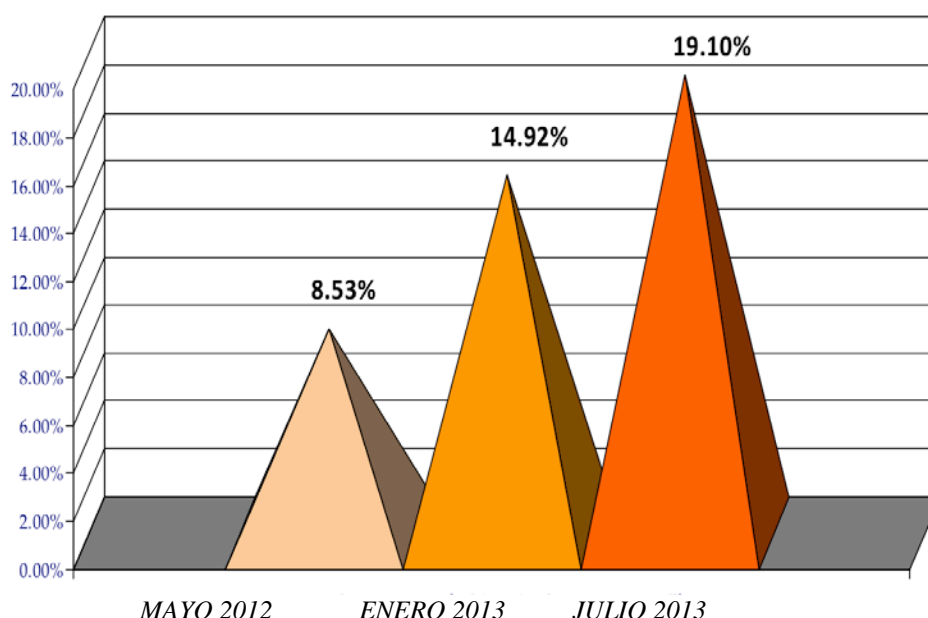
que no tienen los recursos para pagar las facturas de los servicios, bienes u obras recibidas y aceptadas para el pago. El acto normativo adoptado establece que las solicitudes de pago y los documentos de apoyo relacionados, presentados por los beneficiarios pueden incluir también las facturas de anticipos pagados relacionados con los proyectos en ejecución. Desgraciadamente esta medida no se aplicará de momento para las PYME sino solamente para ayuntamientos e instituciones publicas que aplicron proyectos con fondos europeos. El Ministro Eugen Teodorvici ha declarado que para el 2014 preven extender esta medida a todos los beneficiarios para acelerar la absorción de los fondos.

- A partir del 1 de julio de 2013 entraron en vigor nuevas disposiciones para el pago de impuestos más tarde la OUG n° 50/2013 modifica la Ordenanza n° 92/2003 sobre el Código de Procedimiento Fiscal, republicada, con las modificaciones posteriores, sobre las penalizaciones por demora. Para los beneficiarios que tienen por recibir con seguridad, cantidades ciertas y exigibles a las autoridades competentes en el manejo de fondos europeos, en base a los contratos de financiación, la nueva OUG n° 50/2013 introduce la posibilidad de aplazamiento de los impuestos, contribuciones y otras cantidades deudoras al Estado, incluidas las obligaciones administradas por la Agencia Nacional de Administración Fiscal.
- En la Gaceta Oficial n° 650/2013 se publicó la Orden Oficial n° 1120/2013 en relación con la aprobación por parte del Ministerio de Fondos Europeos del Procedimiento simplificado aplicable a los beneficiarios privados de los proyectos financiados con instrumentos estructurales.

- Decisión del Gobierno tomada en la reunión del día 11 de Octubre de 2013 de aumentar los salarios a los funcionarios implicados en la gestión y trámites de los proyectos financiados con fondos europeos (anunciada por el Ministro de los Fondos Europeos- Eugen Teodorovici).

Estas evoluciones positivas derivadas de la modificación de los procedimientos para la concesión de los fondos europeos no hacen más que confirmar los resultados de nuestro estudio y la opinión de los beneficiarios encuestados: si el Gobierno se implica en la mejora de la gestión aplicando las medidas correspondientes y si hay un plan estratégico con las instituciones que se encargan de la gestión de proyectos, el grado de absorción de los fondos aumentaría significativamente y su impacto positivo en el desarrollo de la economía sería más intenso.

GRÁFICO 6.25. Evolución de la tasa de absorción total de todos los PO 2012 –2013



Fuente: Ministerio de los Fondos Europeos, octubre 2013

En el año 2013 es cuando más mejoría se nota en la absorción de los fondos europeos. Esta mejoría se debe principalmente a una mayor implicación por parte del Gobierno rumano, formulando medidas encaminadas a lograr una absorción eficaz y mejorando los procedimientos a nivel nacional.

“Rumanía ha cometido errores que las autoridades rumanas actuales hacen esfuerzos para recuperar los pasos dados atrás desde la etapa inicial de planificación. El anterior gobierno no tenía como objetivo atraer fondos significativos en los primeros años, de la programación 2007-2013. En 2013, el Gobierno rumano ha puesto en marcha numerosas medidas para agilizar la implementación del sistema y en el 2014 se completará la reforma.”²²²

En la misma fuente (AGERPRES) declara que el Ministerio de los Fondos Europeos de Rumanía, ha afirmado que son concientes que durante 2014 - 2020 Rumanía debe atraer cantidades importantes desde el inicio de la programación, para que la economía se beneficie de un fuerte apoyo de los fondos europeos captados. Esperemos que Rumanía haya aprendido importantes lecciones durante la programación 2007-2013 y que este impulso que se ha observado en el año 2013 en la captación de los fondos, siga en un ritmo cada vez más intenso en la siguiente programación 2014-2020.

²²² AGERPRES / (AS — autor: Oana Ghiță, editor: Antonia Niță), MFE: *Guvernul a accelerat implementarea proiectelor pentru a recupera perioada 2007-2013* - 22 de Febrero de 2014

CAPÍTULO 7

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

7.1. Punto de partida

En este trabajo se ha investigado cómo ha sido la evolución y el desarrollo de las pequeñas y medianas empresas en el contexto de la integración de Rumanía en la Unión Europea, cual es su aportación al desarrollo económico del país, la necesidad que tienen las PYME de financiación con fondos europeos y, sobre todo, porque el grado de absorción de fondos europeos es tan bajo teniendo en cuenta la gran necesidad que tiene la economía en general y las PYME en particular de dichas subvenciones.

El contexto económico en el que se han desarrollado las PYME en Rumanía no ha sido del todo favorable. En pocos años, Rumanía pasó por dos fuertes transiciones con importantes repercusiones en la economía del país: en primer lugar, la transición del comunismo al capitalismo y, en segundo lugar, la transición para la integración en la Unión Europea.

En los años noventa, la legislación de Rumanía tuvo que adaptarse a los requisitos de una economía de mercado y, más tarde, a las exigencias de la legislación de la Unión Europea. Las principales áreas de acción de las políticas de apoyo a las PYME, se basaron en el Nuevo Procedimiento descrito en el Comunicado de Prensa de la Comisión Europea del 26 de abril de 2000. Durante la década de los 90 se produjeron transformaciones radicales del sistema económico: el proceso de privatización, la reforma institucional, una nueva política monetaria, cambios en el sistema bancario, etc. Son los

años en los que aparece una legislación especial para las PYME, cada vez más clara, y cuando empieza desarrollarse este sector junto a otros sectores de la economía rumana.

Tras la adhesión de Rumanía a la Unión Europea, las PYME rumanas se enfrentaron a algunas dificultades, entre ellas: la migración laboral y los costes más altos de la fuerza de trabajo, el aumento de la competencia, una legislación medioambiental más estricta, los costes involucrados en la adaptación al acervo comunitario, etc.

La problemática específica de las PYME en general, ha sido ampliamente debatida por la Comisión Europea, habiendo involucrado a todas las partes interesadas: las agencias que influyen en las decisiones del gobierno, los empresarios y sus organizaciones representativas, los especialistas del ámbito académico, los periodistas y particulares.

En 2010, fue elaborado el Libro Verde del Emprendedor en Europa, basado en la idea de que el espíritu empresarial impulsa el crecimiento económico y el desarrollo de la competitividad, crea empleo y los requisitos para que mejoren las condiciones personales de vida. Pero la aportación más importante del Libro Verde, es su examen de la política empresarial, tratando de identificar, por un lado, las causas por las que el número de personas que inician un negocio es mucho menor que el número de los que expresaron su interés en la iniciativa empresarial y, por otro lado, las razones que determinan el ritmo lento del desarrollo de las PYME. En este contexto, la Unión Europea tiene como objetivo identificar los factores prioritarios que pueden generar un entorno adecuado para el desarrollo de la actividad económica y la iniciativa del espíritu empresarial.

Las principales fuentes de financiación de las PYME, son los recursos propios, que como es de esperar son muy limitados, seguidos por los préstamos de la banca y, en tercer lugar, los recursos procedentes de las asignaciones presupuestarias del propio

Gobierno rumano y de las subvenciones de la Unión Europea. Por otra parte, el uso del mercado de capitales como fuente de financiación es insignificante. De hecho, la vía de la emisión de bonos, aún siendo ésta una fuente de financiamiento de bajo coste, rara vez se utiliza. En este contexto la financiación no reembolsable, con fondos europeos, se podía convertir en una fuente vital de financiación para el desarrollo de las PYME.

La integración de Rumanía en la Unión Europea trajo los principales efectos positivos previsibles del mercado único para las PYME: un mejor acceso a los mercados, mayores facilidades para la innovación, mejores y más baratos proveedores, mejor reglamentación de la actividad mercantil y acceso a los fondos estructurales. Asimismo, se han identificado otras oportunidades como la asimilación de nuevos productos, la penetración en nuevos mercados, la creación de asociaciones empresariales, la mejoría en la legislación económica y el uso acelerado de las nuevas tecnologías.

El uso de los fondos europeos, aunque fuera poco aprovechado, favoreció la creación y desarrollo de las PYME durante los dos períodos, tanto de preadhesión como de post-adhesión. Como he hemos descrito en los primeros capítulos del trabajo, la expansión de las PYME en Rumanía, tuvo un impacto positivo sobre la economía nacional, contribuyendo, destacadamente, al crecimiento de la producción, el aumento del empleo y a la disminución del desempleo.

Se ha mostrado en la presente investigación, que la contribución de las PYME sobre los principales indicadores económicos se ha incrementado considerablemente en los últimos diez años, registrando una bajada en los años de la crisis. Por ejemplo, la contribución de las PYME al PIB aumentó de un 39% en 2000 a un 70% en 2008 del total - lo que tiene un valor mayor dado que el producto que había crecido mucho en esos años-, el volumen de negocios pasó de representar un 55% a un 61%, el empleo generado

de un 46% a un 62%, etc. Esta contribución creciente de las PYME es más importante aún teniendo en cuenta que veinte años atrás empezaron realmente desde cero, después de la caída del régimen comunista, periodo en el cual no se podría siquiera hablar de su existencia.

La adhesión a la Unión Europea ha mejorado el entorno empresarial rumano. Se están eliminando de modo efectivo las barreras a la libre circulación de servicios y mercancías, al tiempo que el marco legislativo común que ofrece el mercado único ayuda a incrementar la eficiencia de la economía rumana, mejorando la asignación de recursos, aumentando la especialización y fomentando la competencia. Aunque, a pesar de la evolución económica positiva que ha registrado en general Rumanía, todavía queda mucho trabajo por delante para hacer para que el nivel de desarrollo y el bienestar social se aproximen a los del entorno europeo.

No obstante, al analizar el comportamiento de las PYME rumanas respecto a su captación de recursos comunitarios a lo largo del tiempo, hemos observado que a pesar del gran número de solicitudes y proyectos presentados para la financiación con fondos Estructurales y de Cohesión de la Unión Europea, que incluso superaban ampliamente los recursos disponibles, Rumanía no sobrepasó entre 2007 y 2012 el 20% de absorción de las cantidades presupuestadas. Porcentaje que, por otra parte, es muy inferior al de otros países ex-comunistas de la Europa Central que partían de una herencia económica similar y de un parecido nivel de desarrollo.

Este sorprendente fenómeno ha orientado la segunda parte de la tesis, dirigida a identificar los factores estratégicos que facilitan o dificultan la captación de fondos europeos por parte de las PYME rumanas. Se trata de un estudio de caso de carácter exploratorio realizado mediante una encuesta dirigida a una muestra de empresas de la región sudeste, la mitad de las cuales había tenido éxito y la otra mitad había fracasado en

el proceso de obtención de fondos europeos después de que, todas ellas, los hubieran solicitado.

Mediante el estudio realizado sobre esta muestra de PYME, hemos descubierto que -en opinión de los encuestados- existen varios factores que pueden impedir o favorecer el acceso y finalmente la aprobación de los proyectos. Estos factores se han puesto en relación con los de otras investigaciones y parecen que coinciden en la mayoría de los casos, tal como hemos visto con detenimiento en el anterior capítulo.

7.2. Principales conclusiones del estudio

Entre las dos categorías de factores que hemos identificado (internos y externos) a través de el cuestionario hay algunos que destacan de una forma evidente:

Respecto a los internos, el único que es identificado como importante, es la falta de recursos financieros para cubrir la parte del beneficiario de cofinanciación en los gastos elegibles y para cubrir los gastos no elegibles. El resto de los factores propuestos no son considerados relevantes como impedimento serio para la captación de fondos. Por el contrario, la gran mayoría de los pequeños empresarios subrayan la importancia de los factores externos.

Entre los factores externos, destacan especialmente, la falta de un plan estratégico bien definido por parte del Gobierno y de las Autoridades y Organismos Intermediarios, y el alto nivel de burocracia que tuvieron que afrontar las PYME en el proceso de obtener financiación. Evidentemente estos factores generan otros que contribuyen negativamente en la absorción.

Concretando un poco más las afirmaciones anteriores podemos señalar que los principales resultados de la encuesta realizada entre los beneficiarios de los proyectos europeos son:

1. El Gobierno rumano es el principal responsable de la baja tasa de absorción. Concretamente el 82% de los encuestados considera al Gobierno rumano responsable de la baja tasa de absorción de los fondos estructurales y fondos de cohesión. El año 2013 de manera especial confirma lo que hemos sostenido desde el principio de la presente investigación: que, si el Gobierno mejoraba la normativa y tomaba medidas especiales en este ámbito, subiría mucho la tasa de captación de fondos europeos. Haciendo esto, el Gobierno rumano, en un solo año (2013) ha facilitado una absorción de fondos en cantidad igual a la suma de los cinco años anteriores (2007-2012). Se tomaron medidas para acelerar la absorción de los fondos europeos para el próximo periodo de programación como, por ejemplo, el proyecto de Ordenanza de Emergencia del Gobierno sobre la modificación de la OUG nº 64/2009 en 2012, sobre la gestión financiera de los instrumentos estructurales y muchas otras medidas mencionadas en el anterior capítulo de esta tesis.

El Gobierno debe intervenir y tomar las medidas correspondientes para resolver el problema de la absorción de los fondos europeos, corrigiendo los factores que constituyen el mayor impedimento para su efectiva utilización. La experiencia de Rumanía y también de otros Estados miembros, demuestra que sin una buena cooperación del Gobierno y de los Organismos Intermediarios, que son responsables de la supervisión y la aplicación de los Fondos Estructurales o sin el apoyo adicional

proporcionado por las instituciones financieras y bancarias para aumentar la tasa de absorción, los resultados de la política de cohesión de la Unión Europea no serán los deseados.

2. Las Instituciones y los Organismos intermedios, que coordinan el proceso de gestión de los proyectos con fondos europeos, son otros de los responsables principales de la baja tasa de absorción de los fondos. El 72% de los encuestados acusan a los representantes de los organismos intermedios y a las autoridades de una mala gestión de los fondos europeos. Respecto a las acciones de estas instituciones, quienes contestaron al cuestionario señalaron el alto nivel de burocracia y la falta de un plan estratégico (en los mecanismos de absorción de fondos) bien definido como algunas de las principales causas que impiden la absorción. A su vez, la burocracia y la falta de un buen plan estratégico traen más complicaciones en el proceso de financiación con fondos como demora en los cobros, etc. El 68% de los encuestados experimentaron una demora superior a 6 meses en recibir los cobros una vez aprobado el proyecto y firmado el contrato; un 20% experimentaron una demora de más de 9 meses, lo que es realmente preocupante, sumándolo al otro periodo de espera para la aprobación del proyecto y la firma del contrato.
3. La falta de recursos para cubrir la parte correspondiente a la cofinanciación y para afrontar los gastos no elegibles del proyecto resulta, así mismo, un impedimento muy importante en la captación de los fondos europeos por parte de las PYME. El 66% de los encuestados consideran que las instituciones financieras y bancarias son determinantes en el grado de absorción de los fondos. El problema financiero que tienen que afrontar los

beneficiarios, no se limita solamente a cubrir la cofinanciación y los gastos elegibles, sino también afecta a la necesidad de disponer de una cantidad líquida permanente obligatoria para implementar las actividades propuestas mediante la solicitud de subvención del proyecto. En la fase de preparación del proyecto la necesidad de obtener financiación complementaria se ha identificado como la dificultad más grande para cubrir la parte correspondiente a las obligaciones del beneficiario; Existe poca colaboración entre el Gobierno y los Bancos a la hora de preparar un sistema de apoyo sólido que pueda ofrecer productos financieros especializados que respondan a las necesidades de las PYME que aplican proyectos con fondos europeos.

4. Las PYME tienen una gran necesidad de apoyo financiero por parte de las instituciones financieras. El 60% tiene una gran necesidad de la contratación de un préstamo o de una línea de crédito para llevar a cabo la aplicación del proyecto. Este porcentaje demuestra la necesidad de un apoyo financiero adicional para desarrollar los proyectos, más aún en el contexto en el que las solicitudes de reembolso vienen con mucha demora, como hemos observado anteriormente. La participación del sistema bancario apoyando la captación de los Fondos Estructurales y de Cohesión está determinada también por las condiciones impuestas por un nuevo concepto adoptado, “la bancabilidad”, es decir la relación entre el beneficiario y el banco. Esta relación interviene cuando el primero lleva un proyecto europeo y busca recursos financieros adicionales para cubrir las “lagunas financieras”, sea debido a retrasos en los cobros, sea para cubrir los gastos elegibles y la parte de cofinanciación. Vimos en el capítulo 6 de este trabajo, que el papel del sistema financiero-bancario en la absorción

de fondos de la Unión Europea es muy importante y que se realiza en función de varias áreas:

- Desde la perspectiva de la “bancabilidad”, es decir la relación entre el banco y el cliente, se analizan los beneficios de la empresa, la confianza que transmite el cliente al banco y la garantía de los indicadores de flujos de caja estables y predecibles. Estos indicadores tienen un papel muy importante en la decisión final sobre el apoyo financiero ofrecido o rechazado a los beneficiarios del proyecto europeo;

- Desde la perspectiva del negocio que está realizando el banco, este tipo de operaciones presenta grandes ventajas porque permite ofrecer otros servicios complementarios²²³, los tipos de interés son altos, el paquete de servicios que ofrecen está garantizado por UE, y cada una de las operaciones implica un volumen elevado de recursos, etc. La reticencia de los bancos comerciales a ofrecer financiación en este ámbito aumenta, debido a los nuevos riesgos que tienen que asumir en casos como la suspensión del programa operacional, retrasos en los cobros, etc.

5. Al comparar entre las PYME cuyos proyectos fueron aprobados y aquellas cuyos no, el problema de la cofinanciación y la necesidad de apoyo financiero por parte de las instituciones financieras se evidencia mucho más en el caso de los beneficiarios cuyos proyectos no han sido aprobados. El porcentaje de que es imprescindible obtener un préstamo, es mucho más alto en aquellos casos donde los beneficiarios no han obtenido financiación para el proyecto, esta claro que este fue uno de los factores más

²²³por ejemplo avales, etc.

importantes que han contribuido al fracaso de estas PYME. En cambio, en el caso de aquellas PYME cuyo proyecto fue aprobado, su necesidad de un préstamo para cubrir la cofinanciación es mucho más baja (52%), en comparación con las PYME que han fracasado (72%).

6. Como esperábamos, la crisis ha influido de forma negativa en la tasa de absorción de los fondos. La crisis financiera internacional ha dejado su huella en Rumanía, especialmente por lo que se refiere a la disminución de los flujos netos de capital tanto internos como externos. El 58% de los entrevistados consideran que la crisis ha contribuido a la baja tasa de absorción de los fondos. La crisis, a su vez, ha incidido negativamente en otros factores como: las condiciones crediticias restrictivas, la tasa de interés bancaria, los bajos precios de los activos como garantías patrimoniales a la hora de pedir un préstamo, un bloqueo económico, la depreciación de la moneda nacional, etc. La crisis financiera internacional se había iniciado a finales del 2008, momento que coincide con el comienzo de una abundante serie de solicitudes de financiación de proyectos con fondos europeos. En el contexto de la euforia de presentación de proyectos para la financiación, los beneficiarios de los proyectos se encontraron en la imposibilidad de pagar su propia contribución financiera debido al profundo cambio de la coyuntura económica.
7. La falta de experiencia en proyectos con financiación no rembolsable por parte de los que presentan un proyecto, la limitada capacidad de gestión de los beneficiarios para implementar proyectos y para cumplimentar las solicitudes para recibir financiación, son otros impedimentos significativos

para la absorción de los fondos. Hemos observado que aquellos proyectos y solicitudes de financiación que fueron preparados por personas especializadas en el área, vieron como las posibilidades de obtener financiación no reembolsable aumentaron mucho en comparación con los que no pidieron ayuda especializada en la preparación del proyecto. Un 72% beneficiarios cuyos proyectos fueron aprobados contaron con el apoyo de algún especialista dentro de la empresa o pagaron a alguien para ayudarle con el proyecto. En cambio el porcentaje es mucho más bajo entre las empresas cuyos proyectos no habían sido aprobados; apenas un 8% pagaron un especialista y el resto, un 92%, no pagaron a nadie para ayudarles con el proyecto.

8. La mala comunicación de los requisitos de las convocatorias es otro problema que afrontan los beneficiarios en la preparación del proyecto. El 56% de los encuestados respondieron que el acceso a la información básica e instrucciones sobre el proceso de financiación de proyectos con fondos europeos es difícil ó incluso muy difícil. Una buena organización y buena gestión de proyectos depende también de los canales de información y comunicación sobre los proyectos europeos. A medida que la cantidad de conocimiento de los procedimientos es más grande, la ejecución del proyecto se llevará a cabo en condiciones mejores y sin dificultades insuperables que puedan afectar el logro y a los indicadores propuestos.
9. Respecto a los factores que han determinado el pequeño índice de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión en Rumanía, a través de las encuestas hemos visto, contrario a nuestras expectativas, que los beneficiarios no tienen mucha importancia como impedimentos en la

captación de dichos fondos. Esto se puede explicar de dos formas, una sería el hecho de que los beneficiarios son los primeros interesados en captar los fondos necesarios para el proyecto aplicado y por lo tanto harán todo lo que tiene que ver con ellos mismos para la aprobación de la financiación. La otra explicación tiene que ver con la diferencia a quien encuestamos. Podremos suponer que al entrevistar a los beneficiarios ellos no se van a culpabilizar a ellos mismos. Consideramos que las responsabilidades son repartidas, aunque, hay que reconocer que algunos factores (como los institucionales arriba mencionados) tienen mucho más importancia y son impedimentos mucho mayores que los beneficiarios en la captación de fondos.

10. A pesar de todas las dificultades, la mayor parte de los encuestados manifiesta seguir interesados en beneficiarse de las políticas europeas de cohesión programadas para el 2014-2020. Los resultados muestran su gran intención de seguir atrayendo subvenciones presentando proyectos en el siguiente periodo. Por diferentes motivos subjetivos, económicos y técnicos, aunque la mayoría se ha enfrentado a una serie de problemas técnicos y financieros en la implementación de proyectos, todavía un 72% de las PYME encuestadas siguen interesadas en solicitar financiación a pesar de las dificultades que tienen que afrontar. Un 28% están decididas a renunciar a la aplicación de un nuevo proyecto en la programación 2014-2020. De los encuestados que respondieron negativamente, la gran mayoría han fracasado en la programación 2007-2013, y no quieren repetir la experiencia negativa. Un 44% de los que no tuvieron éxito respondieron

que no seguirían intentando acceder a financiación con fondos europeos en el siguiente periodo. De todas formas, en contra de nuestras expectativas, las PYME que no tuvieron éxito en la programación 2007-2013 con la financiación para su proyecto, no miran de forma tan negativa el futuro como esperábamos. Realmente más de la mitad (56%) están decididas a volver a intentar solicitar financiación en el próximo período. De los que respondieron de forma positiva, la mayoría son aquellos beneficiarios que tuvieron una experiencia positiva y obtuvo financiación en el periodo 2007-2013. El 88% de los que tuvieron una experiencia positiva, seguirán interesados en presentar un nuevo proyecto en la programación 2014-2020. En la base de esta decisión hay varios factores financieros, técnicos y subjetivos que hemos mencionado en la tesis.

11. A pesar de su bajo nivel de absorción, los fondos europeos que llegaron a ser utilizados por algunas PYME han contribuido de forma positiva al desarrollo de la misma empresa beneficiaria y también al desarrollo local (por ejemplo, en caso de proyectos del sector transporte). La inmensa mayoría de los encuestados, están convencidos del efecto favorable que trae la financiación con fondos europeos a pesar de todas las dificultades que tiene el proceso. En su visión, el mayor impacto de la absorción de los fondos, se refleja en el número de empleos creados y mantenidos, en el aumento de la productividad de la empresa, en hacer el trabajo más eficaz, en la elevación de nivel de desarrollo económico o en el impacto positivo a largo plazo sobre el PIB del país. Estos datos, coinciden con los de otros estudios parecidos, como vimos en el anterior capítulo.

La situación de Rumanía desde el punto de vista de la absorción de los fondos llega a ser como un círculo vicioso en el que cada factor que no funciona correctamente no solamente impide directamente un alto nivel de absorción de los fondos sino que genera otros factores distorsionadores que impiden a su vez que el proceso llegue a buen fin. Por ejemplo, el Gobierno junto a los Organismos Intermediarios y la Autoridad de Management de los proyectos son responsables de la falta de un plan estratégico y de un sistema burocrático. A su vez, la burocracia determina la existencia de otros efectos negativos como el largo periodo de tiempo de espera entre el momento de la presentación de la solicitud y la respuesta para la misma, el largo periodo de tiempo que transcurre hasta la contratación efectiva, la tardanza en hacer efectivos los pagos una vez firmado el contrato, la ineficacia de los funcionarios. El no acceder a los fondos europeos y su poco aprovechamiento conlleva un ritmo de desarrollo mucho más lento y finalmente todo esto se traduce en un nivel de desarrollo económico del país muy bajo.

La utilidad de la aplicación de la política de cohesión se refleja en la evolución de los indicadores macroeconómicos favorables que repercuten en el desarrollo económico nacional. A través del Plan Estratégico de Desarrollo Nacional, Rumania asumió la obligación de alcanzar un nivel más alto de los indicadores macroeconómicos.

Sobre la base de la investigación desarrollada, cabe retomar algunas hipótesis cuya validez fue testada:

- A nivel europeo y más allá, las pequeñas y medianas empresas (PYME) son consideradas como un factor clave para la integración social, el crecimiento, la generación de empleo y para superar períodos de crisis económica. Teniendo en cuenta que Rumanía había mantenido un sistema de planificación centralizada y propiedad pública de los medios de producción, carecía de un tejido empresarial cuando desapareció el sistema soviético aplicado en Rumanía durante la etapa

comunista. A pesar del duro contexto económico las PYME de Rumanía han conocido una evolución positiva después de la caída del régimen comunista y su contribución se refleja claramente en los principales indicadores económicos del país. Ellas han llegado a ser reconocidas como claves para el desarrollo económico de Rumanía. Esta hipótesis ha quedado confirmada en la primera parte de la tesis.

- Consideramos confirmado que una mejor implicación por parte del Gobierno tomando medidas en el marco normativo del proceso de financiación con fondos europeos mejoraría la tasa de absorción de los fondos europeos. Como acabamos de indicar esta suposición que tuvimos desde el principio de la investigación ha sido demostrada especialmente en el año 2013 cuando el índice de absorción aumentó de tal forma que los fondos europeos captados en este año llegaron a ser casi iguales que la totalidad de los fondos captados en los cinco años anteriores (tal como hemos visto en el ultimo grafico del capítulo 6). Este hecho se produjo por varias mejoras introducidas en el plan estratégico y en la normativa, por parte del Gobierno rumano.

- También consideramos confirmado el hecho de que el alto nivel de burocracia y el débil plan estratégico de las Instituciones y Organismos Intermediarios que coordinan y gestionan los fondos europeos, acentúan significativamente la baja tasa de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión.

- Los recursos financieros disponibles contribuyen de forma significativa a la baja tasa de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión. La incapacidad de las PYME para cubrir la parte de cofinanciación que les corresponde y de afrontar los pagos y gastos no elegibles, también cuando hay retrasos en la

recepción efectiva de los fondos aprobados, es un impedimento muy importante en la absorción de fondos europeos.

- La financiación con fondos europeos trae beneficios importantes para las PYME y tiene un impacto positivo sobre el desarrollo económico del país y de la comunidad donde se desarrolla el proyecto. Esta confirmada parcialmente esta hipótesis. Es verdad que existe un impacto positivo de los fondos europeos en el desarrollo económico, pero se nota más al nivel local, y menos a nivel nacional (por ejemplo su contribución al PIB es muy pequeña), dado al bajo nivel de absorción de los fondos europeos en Rumanía. Como hemos visto, el nivel de absorción ha registrado una evolución positiva sobre todo en el último año, hecho que nos motiva a hacer previsiones positivas para el futuro próximo en el que consideramos que el impacto positivo de los fondos europeos en las PYME y en la economía será mucho más notable. La utilidad de la política de cohesión se puede medir a través del impacto que genera al nivel del desarrollo económico, social, financiero de cada Estado miembro. Cuantificar el impacto es una tarea difícil de realizar y requiere mucho análisis para identificar los distintos efectos de la programación asignados a cada Estado miembro. El análisis más riguroso de los efectos de la financiación de la Unión Europea se debería llevar a cabo después de la finalización de un marco financiero completo mediante la agregación de toda la información recopilada y auditada con el fin de completar una base de datos fiable. Hasta el momento no se dispone de un análisis global de este impacto para Rumanía

La mayoría de las respuestas recibidas después de la aplicación de la encuesta pueden contribuir a tener dar una visión más clara, a las autoridades encargadas de la supervisión y la gestión de los fondos, sobre las causas de la baja tasa de absorción, e

identificar soluciones para estas deficiencias señaladas, para mejorar la situación de la captación de fondos europeos en el próximo periodo 2014-2020.

7.3. Recomendaciones

Para continuar con su participación en el próximo período de programación 2014-2020, Rumania debería intentar superar todas las deficiencias señaladas por la Autoridad de Auditoría de la Comisión Europea para atraer los fondos proporcionados para eliminar el riesgo de retirada de los fondos europeos.

A la vista de los resultados del análisis efectuado en esta tesis doctoral nuestras recomendaciones para las instituciones encargadas de la gestión de los fondos de la Unión Europea en Rumania serían las siguientes:

- ✓ La evaluación de los indicadores CORE debe realizarse semestralmente e incluso a un ritmo trimestral en la medida de lo posible, para un mejor análisis del impacto de los fondos europeos. El monitoreo de indicadores básicos CORE previstos por la Unión Europea para cada programa operativo, es una tarea difícil y se puede completar en un período largo de tiempo, mucho después de la finalización de la programación 2007-2013. La Comisión Europea ha pedido a los Estados miembros, introducir en los informes estratégicos nacionales sobre la aplicación de los Fondos Estructurales y de Cohesión algunos modelos de evaluación y seguimiento de los indicadores completados a finales del año. La información presentada en estos informes no ayuda a centralizar sistemáticamente los indicadores obtenidos en todos los Estados miembros de la Unión Europea, porque la mayoría de las veces no resultan ser validos adjuntando los documentos justificativos.

- ✓ Respecto al Gobierno y a las Autoridades encargadas de gestionar los fondos europeos que implementen medidas para reducir la burocracia y mejoren el marco normativo en este ámbito.
- ✓ Establecer un plan estratégico (de los mecanismos de financiación con fondos estructurales) bien organizado y solido por parte del Gobierno del país en colaboración con las Autoridades y los Organismos Intermediarios que se encargan de gestionar los fondos europeos, etc.
- ✓ Aumentar la financiación directa e indirecta para las PYME mediante la mejora de las condiciones de financiación y un mayor acceso a préstamos y fondos europeos. Para esto hace falta una mejor colaboración entre los bancos y el Estado para facilitar el acceso de las PYME al crédito en condiciones seguras tanto para unos como para otros.
- ✓ Con el mismo fin de apoyar a las PYME existentes y nuevas iniciativas privadas, es necesario ampliar los centros de asesoramiento gratuito, para una mejor absorción de los fondos europeos. Hemos visto que aquellas PYME que se han permitido pagar un especialista en la preparación y asesoramiento en el proyecto, han aumentado notablemente su posibilidad de obtener financiación.
- ✓ Que haya una mejor comunicación y colaboración efectiva entre el beneficiario y la Autoridad Nacional que supervisa la ejecución de los fondos estructurales. Que se difunda la información concreta sobre el procedimiento de aplicación de las solicitudes, por varios medios de comunicación: internet, por escrito, mediante instituciones públicas (como Ayuntamientos).
- ✓ Realizar una base de datos útil para ambas partes contratantes. Esta base que contenga información por un lado sobre los beneficiarios que presente

trimestralmente un informe en el que se vea el estado de cumplimiento de los objetivos previstos y por otro lado la autoridad que verifique la veracidad de los datos del informe presentados por el beneficiario.

- ✓ Que se realicen informes y auditorias frecuentes que permitirían al Gobierno rumano redactar documentos con una mejor estrategia nacional, en menos tiempo y de forma más eficaz. Así el Gobierno estaría al corriente de la situación de los proyectos y se podrían identificar las problemas que se fueran presentando para encontrar soluciones a los mismos de una manera rápida y eficaz.
- ✓ En base a unos informes y estudios rigurosos sobre la capacidad de absorción de Rumanía, el Gobierno tienen que ser más realista en sus previsiones (y que no sean previsiones políticas) para el periodo 2014-2020. En la situación en la que se encuentra Rumanía, podemos pensar incluso que quizá los compromisos financieros establecidos al inicio de la programación de la política de cohesión fueron sobreestimados y que no había posibilidad real de absorber la cantidad propuesta.
- ✓ Debilitar la competencia desleal de las empresas, fomentar la producción nacional, ofrecer más protección a las PYME frente a las grandes empresas y controlar más las situaciones de monopolio.
- ✓ Fortalecer los mecanismos de control en lo que respecta a las licitaciones y contratos con el Estado.

- ✓ Reducir la corrupción, de acuerdo a las recomendaciones hechas para Rumanía por parte de la Comisión Europea²²⁴, en el proceso de atraer fondos europeos para las PYME.

La brecha económica entre Rumanía y la mayoría de los Estados miembros todavía es un impedimento importante para garantizar la competitividad de las PYME rumanas en el mercado europeo. Algunas soluciones factibles que tienen que aplicar las PYME para superar este problema y a la vez para disminuir la brecha económica, serían:

- ✓ La adopción de nuevas tecnologías;
- ✓ La orientación hacia soluciones innovadoras en el negocio;
- ✓ El acceso a redes nacionales e internacionales de información y a facilidades de negocios.
- ✓ El uso de las TIC en todas las actividades, también en la comercialización y la promoción de los productos.
- ✓ Formar especialistas con estudios superiores, para contribuir al desarrollo económico regional. Para ello, debe realizarse un análisis, teniendo en cuenta los recursos económicos, las condiciones sociales, culturales e históricas, así como las oportunidades para la zona, las amenazas, las fortalezas, los puntos débiles.

²²⁴ Comisión Europea, Informe Corrupción, febrero 2014- Special Eurobarometer 397
http://ec.europa.eu/public_opinion/archives/ebs/ebs_397_en.pdf

- ✓ Aumentar las calificaciones de los jóvenes en diversas actividades técnicas y profesionales; etc.

La integración europea es un proceso complejo cuyos beneficios han sido reconocidos a lo largo del tiempo. En Rumanía, para obtener estos beneficios, es necesario que cada operador económico conozca y cumpla con los requisitos del mercado único y sus mecanismos. Sin embargo, los fondos europeos han sido muy poco aprovechados por el país; el índice de absorción todavía es muy bajo.

El Gobierno de Rumania tiene mucho trabajo por delante para aprovechar los recursos disponibles para el país a través de los fondos de la Unión Europea en la próxima programación 2014-2020 y para reducir la brechas entre Rumanía y otros países. Hacen falta nuevos procedimientos que reduzcan el coste y el tiempo requerido para la apertura de una nueva empresa y también simplificar los procedimientos administrativos para los beneficiarios que aplican proyectos para financiación con fondos europeos. Hace falta tomar las medidas orientadas a simplificar los trámites burocráticos, para que Rumanía consiga avances en la promoción de tejido empresarial. En el último año ha habido avances, gracias a la implicación directa por parte del Gobierno en la mejora del proceso de financiación de proyectos con fondos europeos, pero todavía son insuficientes. Esperemos que, en los próximos años, estos avance permitan aprovechar por completo los recursos que la Unión Europea pone a disposición del país.

CHAPTER 7

CONCLUSIONS AND RECOMMENDATIONS

7.1. Starting point

This study has investigated how has the evolution and development of small and medium enterprises in the context of Romania's integration in the European Union, which is its contribution to the economic development of the country, the need of SMEs European funding and, above all, because the absorption of European funds is so low considering the great need of the economy in general and SMEs in particular those grants.

The economic context in which SMEs have been developed in Romania has not been entirely favorable. In a few years, Romania went through two strong transitions with significant impact on the economy: first, the transition from communism to capitalism and, secondly, the transition to the integration in the European Union.

In the nineties, the legislation of Romania had to adapt to the requirements of a market economy and, later, to the requirements of the legislation of the European Union. The main areas of policy action in support of SMEs were based on the new method described in the Press Release of the European Commission on April 26, 2000. During the 90s there were radical changes in the economic system: the process of privatization, institutional reform, a new monetary policy, changes in the banking system, etc.. These

are the years in which special legislation for SMEs appears increasingly clear, as with other sectors of the Romanian economy begins to develop this sector.

Following the accession of Romania to the European Union, the Romanian SMEs faced some difficulties, including: labor migration and the higher costs of the workforce, increasing competition, stricter environmental legislation, costs involved in adaptation to the community acquis, etc.

The specific problem of SMEs in general, has been widely discussed by the European Commission, having involved all stakeholders: agencies that influence the decisions of government, employers and their representative organizations, experts from academic environment, the journalists and individuals.

In 2010, he was drafted the Green Paper of the Entrepreneur in Europe, based on the idea that entrepreneurship drives economic growth and development of competitiveness, create jobs and improve the requirements for personal living conditions. But the most important contribution of the Green Paper is consideration of business policy, trying to identify on the one hand, the reasons why the number of people starting a business is much smaller than the number of people who expressed interest on entrepreneurship and on the other hand, the reasons underlying the slow rate of development of SMEs. In this context, the European Union aims to identify the priority factors that can create an environment for the development of economic activity and entrepreneurship initiative.

The main sources of finance for SMEs, are own resources, which as expected are very limited, followed by bank loans and thirdly resources from budgetary allocations of the Romanian Government itself and subsidies of the European Union. Moreover, the use of the capital market as a source of funding is negligible. In fact, the route of the bond

issue, it still remains a source of low cost funding, rarely used. In this context the non-reimbursable financing from European funds could become a vital source of funding for the development of SMEs.

The integration of Romania into the European Union brought the main effects expected positive of the single market for SMEs: better access to markets, greater opportunities for innovation, better and cheaper suppliers, better regulation of market activity and access to structural funds. It has also identified other opportunities as the assimilation of new products, entering new markets, creating business associations, improvement in economic legislation and the accelerated use of new technologies.

The use of European funds even if little used favored the creation and development of SMEs during the two periods both pre-accession and post-accession. As I have described in the first chapters of the study the development of SMEs in Romania, had a positive impact on the national economy, contributing remarkably to the growth of production, increasing employment and decreasing unemployment.

It has been shown in this investigation, which is the contribution of SMEs on leading economic indicators has increased considerably in the last ten years, recording a decline in the years of the crisis. For example, the contribution of SMEs to GDP increased from 39% in 2000 to 70% in 2008 of total which has a higher value because the product had grown a lot in those years, the turnover increased from represent 55% to 61%, the employment generated from 46% to 62%, etc.. This increasing contribution of SMEs is even more important considering that twenty years ago really started from zero, after the fall of the communist regime, a period in which no one could even speak of their existence.

Accession to the EU has improved the Romanian business environment. They are effectively eliminating barriers to the free movement of services and goods, while the common legislative framework provided by the market only helps increase the efficiency of the Romanian economy, improving resource allocation, increasing specialization and encouraging competition. Although, despite the positive economic developments in general that Romania has registered, there is still much work ahead to do so that the level of development and social welfare are approaching the European environment.

However, when analyzing the performance of Romanian SMEs regarding their uptake of community resources over time, we observed that despite the large number of applications and projects submitted for financing by the Structural and Cohesion Funds of the European Union that even far exceeded available resources, Romania did not exceed the 20% absorption of the budgeted amounts between 2007 and 2012. Percentage, on the other hand, is much lower than other former communist countries of Central Europe which started from a similar economic heritage and a similar level of development.

This surprising phenomenon has guided the second part of the thesis designed to identify the strategic factors that facilitate or impede the uptake of EU funds by the Romanian SMEs. This is a case study of an exploratory nature made by a survey of a sample of companies in the Southeast Region, half of which had been successful and the other half had failed in the process of obtaining European funds after all of its have applied.

Through the study of this sample of SMEs, we have found that, in the opinion of the respondents, there are several factors that may impede or facilitate access and finally the approval of projects. These factors have been related to other research and seem to coincide in most cases, as we have seen in detail in the previous chapter.

7.2. Main conclusions of the study

Between the two categories of factors that we have identified (internal and external) through the questionnaire there are some that stand out in an obvious way:

Regarding the internal, the only one who is identified as important, is the lack of financial resources that have to cover the beneficiary of financing in eligible expenses and to cover ineligible costs. The rest of the proposed factors are not considered relevant as a serious impediment to raising funds. By contrast, the vast majority of small businesses emphasize the importance of external factors.

Among the external factors, especially highlights the lack of a well-defined strategic plan by the Government and the Authorities and Agencies Intermediaries, and the high level of bureaucracy were faced SMEs in the process of obtaining financing. Obviously these factors generate other negatively contribute to the absorption.

A little more concrete the above statements we can say that the main results of the survey of beneficiaries of EU projects are:

1. The Romanian Government is primarily responsible for the low rate of absorption. Specifically, 82% of respondents consider the Romanian Government responsible for the low rate of absorption of structural funds and cohesion funds. The year 2013 especially confirms what we have held since the beginning of this investigation, that if the government improved the rules and took special measures in this area, would increase a lot the rate of uptake of EU funds. By doing this, the Romanian Government, in a single year (2013) has provided an absorption of funds in an amount equal to the sum of the previous five years (2007-2012). Measures

were taken to accelerate the absorption of European funds for the next programming period, for example, the draft Emergency Ordinance of the Government on the amendment of OUG No 64/2009 in 2012, on the financial management of the instruments funds structural and many other measures mentioned in the previous chapter of this thesis. The Government should intervene and take appropriate action to resolve the problem of absorption of European funds, correcting the factors that constitute a major impediment to their effective use. The experience of Romania and other Member States shows that without good cooperation of the Government and Intermediary Organizations, which are responsible for monitoring and implementing the Structural Funds or without the additional support provided by financial institutions and bank to increase the absorption rate, the results of the cohesion policy of the European Union shall not be desired.

2. Institutions and intermediary organisms that coordinate the process of managing projects with EU funds, are other major responsible for the low rate of absorption of funds. The 72% of respondents accuse the representatives of intermediary bodies and authorities of mismanagement of EU funds. Regarding the actions of these institutions, respondents to the questionnaire noted the high level of bureaucracy and the lack of a strategic plan (in the mechanisms of absorption of funds) well defined as some of the main obstacles to absorption. In turn, the bureaucracy and the lack of a good strategic plan bring more complications in the process of financing funds and delay in payments, etc. 68% of respondents experienced more than 6 months delay in receiving charges once the project is approved and signed the contract; 20% experienced a delay of more than 9 months, which is really worrying, adding it to another waiting period for project approval and contract signing.

3. The lack of resources to cover the part corresponding to co-financing and to meet non-eligible project costs, and it resulting a very important impediment in attracting European funds by SMEs. The 66% of respondents believe that financial and banking institutions are determining in the rate of absorption of funds. The financial problems that face the beneficiaries is not limited only to cover the co financing and eligible expenses, but also affects the need for a mandatory permanent liquid amount to implement the activities proposed by the project grant application. In the preparation phase of the project the need for additional funding has been identified as the largest difficulty to cover the corresponding obligations of the beneficiary part, there is little collaboration between the Government and the Banks to the preparation of a support system solid that can offer specialized financial products that meet the needs of SMEs implementing projects with European funding.

4. SMEs have a great need of financial support from financial institutions. 60% have a great need for hiring a loan or a line of credit to carry out the implementation of the project. This percentage demonstrates the need for additional financial support to develop the project further in the context in which reimbursement requests come with much delay, as noted earlier. The participation of the banking system supporting the acquisition of the Structural and Cohesion Funds is also determined by the conditions imposed by a new concept adopted, the named "bankability" that means the relationship between the beneficiary and the bank. This relationship intervenes when the first takes a European project and seeking additional financial resources to meet the "financial gap" due to delays in payments, is to cover the eligible costs and the share of co-financing. We saw in Chapter 6 of this work, the role of the financial-banking system in the absorption of EU funds is very important and that is done depending on several areas:

- From the perspective of the "bankability", the relationship between the bank and the customer, the benefits of the company are analyzed the confidence transmitting the client to the bank and the guarantee of indicators stable cash flows and predictable. These indicators have a very important role in the final decision on the financial support offered to beneficiaries or rejected the European project;

- From the perspective of business being done by the bank, such operations has great advantages because it allows to offer complementary services, interest rates are high, the service package offered is guaranteed by EU and each of the operations resource involves high volume etc. The reluctance of commercial banks to provide funding in this area increased due to new risks they assume in cases such as the suspension of the operational program, late collections, etc.

5. Comparing between SMEs whose projects were approved and those having no, the problem of co-financing and the need for financial support from financial institutions more evidence in the case of beneficiaries whose projects have not been approved. The percentage that is essential to obtain a loan, is much higher in those cases where the beneficiaries have not received funding for the project, it is clear that this was one of the most important factors contributing to the failure of these SMEs. In changed, in the case of those SMEs whose project was approved, your need for a loan to cover the co financing is much lower (52%) compared with SMEs that have failed (72%).

6. As expected, the crisis has had a negative effect on the rate of absorption of funds. The international financial crisis has left its mark in Romania, especially in regard to the reduction of net flows of internal and external capital. The 58% of respondents believe that the crisis has contributed to the low rate of absorption of funds. The crisis, in turn, has a negative impact on other factors such as tight credit

conditions, the bank interest rate, low asset prices and equity at the time of borrowing, guarantees an economic blockade, the depreciation of national currency, etc. The international financial crisis had begun in late 2008, when it coincides with the beginning of a rich set of applications for funding of projects with EU funds. In the context of the euphoria for submitting projects for funding, the project beneficiaries find themselves unable to pay their own financial contribution due to the profound change in the economic climate.

7. The lack of experience in financing projects with non-refundable by presenting a draft, limited management capacity of beneficiaries to implement projects and to complete applications for funding are other significant impediments to the uptake of funds. We observed that projects and funding applications that were prepared by specialists in the area, saw the possibilities for non-reimbursable financing increased significantly compared with those who did not ask specializing in project preparation assistance. 72% beneficiaries whose projects were approved had the support of a specialist within the company or paid someone to help with the project. In contrast, the percentage is much lower among firms whose projects were not approved; only 8% paid a specialist and the rest, 92%, did not pay anyone to help with the project.

8. Miscommunication of requirements of the projects is another problem faced by beneficiaries in project preparation. 56% of respondents said that access to basic and instructions on the process of funding projects with European funding information is difficult or even very difficult. Good organization and good project management also depends on the channels of information and communication on European projects. As the amount of knowledge of procedures is larger, project

implementation will take place in better condition without insurmountable difficulties that may affect the achievement and the proposed indicators.

9. Regarding the factors that have determined the small rate of absorption of Structural and Cohesion Funds in Romania, through the surveys we have seen, contrary to our expectations, the beneficiaries do not have much importance as impediments in attracting funds. This can be explained in two ways, one would be the fact that the beneficiaries are primarily interested in capturing the necessary funds for the project implemented and therefore do everything that has to do with themselves for funding approval. The other explanation has to do with the difference who surveyed. Can we assume that when interviewing the beneficiaries they are not going to blame themselves. We believe that the responsibilities are divided, though, we must recognize that some factors (such as the above institutional) have much more importance and impediments are much higher than beneficiaries in fundraising.

10. Despite all difficulties, the majority of respondents expressed interest in further benefit of European cohesion policy scheduled for 2014-2020. The results show its intention to continue to attract large grants by submitting projects in the following period. For different subjective, economic and technical reasons although most has faced a number of technical and financial resources in project implementation problems, yet 72% of SMEs surveyed are interested in applying for funding despite the difficulties that face. 28% are determined to waive the application of a new project in the 2014-2020 programming. Of the respondents who answered negatively, most have failed in the 2007-2013 programming period, and do not want to repeat the negative experience. 44% of those who responded were unsuccessful not continue trying to access European funding in the next

period. However, contrary to our expectations, SMEs that were not successful in programming 2007-2013 with funding for their project do not look so negatively the future as we expected. Really more than half (56%) are determined to try again apply for funding in the next period. Of those who responded positively, most beneficiaries are those who had a positive experience and was funded from 2007-2013. 88% of those with a positive experience, they are interested in presenting a new project in 2014-2020. On the basis of this decision there are several financial, technical and subjective factors that we mentioned in the thesis.

11. Despite its low level of absorption of European funds that came to be used by some SMEs have contributed positively to the development of the same beneficiary company form and local development (for projects in the transport sector). The vast majority of respondents are convinced of the positive impact that brings European funding despite all the difficulties of the process. In his view, the greatest impact absorption of funds is reflected in the number of jobs created and maintained, in increasing the productivity of the company, make the work more effective in raising the level of economic development or positive long-term impact of the country's GDP. These data are consistent with those of other similar studies, as we saw in the previous chapter.

The situation in Romania from the point of view of absorption of funds becomes a vicious circle in which each factor that is malfunctioning not only directly prevents a high level of absorption of funds but also generates other distorting factors at the same time impede the process to a successful end. For example, with the Government Agencies and Agents Management Authority projects are responsible for the lack of a strategic plan and a bureaucratic system. In turn, the bureaucracy determines the existence of other negative effects such as long waiting period between the time of filing the request and the response

to it, the long period of time until the effective recruitment, delay in making the payments after signing the contract, the inefficiency of officials. Failure to access European funds and their use carries little much slower pace of development and this finally results in a level of economic development of the country's very low.

The utility implementing cohesion policy is reflected in the evolution of favorable macroeconomic indicators that impact on national economic development. Through the Strategic Plan for National Development, Romania assumed the obligation to achieve a higher level of macroeconomic indicators.

Based on the investigation undertaken, it should return some assumptions whose validity was tested:

- At the European level and beyond, small and medium enterprises (SMEs) are considered a key factor for social integration, growth, employment generation and to overcome periods of economic crisis. Considering that Romania had maintained a system of central planning and public ownership of the means of production lacked a business structure disappeared when the Soviet system applied in Romania during the communist era. Despite the hard economic environment for SMEs in Romania have seen a positive development after the fall of the communist regime and its contribution is clearly reflected in the main economic indicators of the country. They have come to be recognized as key to the economic development of Romania. This hypothesis has been confirmed in the first part of the thesis.
- Consider confirmed that better involvement by the Government taking action in the regulatory framework of the European funding would improve the absorption rate of EU funds. As just indicated this assumption we had from the beginning of the investigation has been demonstrated especially in 2013 when the absorption rate increased so that European funds raised this year became almost

equal to the total funds captured in the previous five years (as we have seen in the last graph of Chapter 6). This occurred for several improvements to the strategic plan and the regulations, by the Romanian Government.

- Consider also confirmed that the high level of bureaucracy and weak strategic plan Institutions and Intermediaries Organizations that coordinate and manage European funds, significantly accentuate the low rate of absorption of Structural and Cohesion Funds.

- The available financial resources contribute significantly to the low rate of absorption of Structural and Cohesion Funds form. The inability of SMEs to cover part of the co financing their corresponding and afford the payments and ineligible expenses, also if there are delays in the actual receipt of the funds approved, is very important impediment in the absorption of European funds .

- The European funding has important benefits for SMEs and has a positive impact on economic development of the country and the community where the project is developed. This partially confirmed this hypothesis. It is true that there is a positive impact of EU funds on economic development, but is more noticeable at the local level and less to national level (eg contribution to GDP is very small), given the low level of absorption of European funds in Romania. As we have seen, the level of absorption has been a positive development especially in the last year, which motivates us to make positive outlook for the near future in which we consider that the positive impact of European funds in SMEs and the economy will be much more noticeable. The usefulness of cohesion policy can be measured through the impact that the level of economic, social, financial development of each Member State. Quantifying the impact is a difficult task to perform and requires a lot of analysis to identify the different effects of programming assigned to each Member State. The most rigorous of the effects of EU funding analysis should be

carried out after the completion of a full financial framework by aggregating all information collected and audited in order to complete a reliable database. So far there is no comprehensive analysis of this impact for Romania.

The majority of responses received after the implementation of the survey can help to have a clearer vision to the authorities responsible for the supervision and management of funds, on the causes of the low rate of absorption, and identify solutions for these shortcomings, improving the situation of the uptake of EU funds in the next period 2014-2020.

7.3. Recommendations

To continue his participation in the next programming period 2014-2020, Romania should try to overcome all the shortcomings identified by the Audit Authority of the European Commission to attract funds provided to eliminate the risk of withdrawal of European funds.

In view of the results of the analysis in this thesis our recommendations for the institutions responsible for the management of EU funds in Romania would be:

✓ Evaluation of CORE indicators should be done every six months and even on a quarterly basis to the extent possible, for a better analysis of the impact of European funds. Monitoring key indicators CORE provided by the European Union for each operational program is a difficult task and can be completed in a long period of time, long after the end of the 2007-2013 programming period. The European Commission has asked the Member States to introduce into national strategic reports on the implementation of the Structural Funds and Cohesion some models

of evaluation and monitoring indicators completed by the end of the year. The information presented in these reports will help centralize the indicators obtained consistently in all Member States of the European Union, because most of the time there happens to be valid by attaching supporting documents.

✓ Regarding the Government and the authorities responsible for managing EU funds to implement measures to reduce bureaucracy and improve the regulatory framework in this area.

✓ Establish a strategic plan (funding mechanisms with structural funds) and solid well organized by the government of the country in collaboration with the Authorities and Intermediary Organizations who are responsible for managing EU funds, etc..

✓ Increase direct and indirect financing for SMEs by improving financing conditions and greater access to loans and European funds. That requires better collaboration between banks and the state to facilitate SME access to credit in a safe condition either one for another.

✓ With the same purpose of supporting existing SMEs and new private initiatives, it is necessary to expand the free advice centers for better absorption of European funds. We have seen that those SMEs that have been allowed to pay a specialist in preparing and advising on the project, have significantly increased their ability to obtain financing.

✓ Let there be better communication and effective collaboration between the beneficiary and the National Authority that oversees the implementation of the structural funds. The specific information on the application procedure of

applications will spread by various media: internet, in writing, by public institutions (councils).

✓ Making a useful database data for both contracting parties. This base containing information on one side on the recipients this quarterly report on the state of compliance with the objectives and secondly the authority to verify the accuracy of the data presented in the report is seen by the recipient.

✓ Frequent reports and audits that would allow the Romanian government to draft documents with better national strategy, in less time and more efficiently be performed. So the Government would be aware of the status of projects and could identify the problems that were presented to find solutions to them quickly and effectively.

✓ Based on some reports and rigorous studies on the absorption capacity of Romania, the Government must be more realistic in their expectations (and non-political forecasts) for the period 2014-2020. In the situation which it is Romania, we think that perhaps even the financial commitments made at the beginning of the programming of cohesion policy were overestimated and that there was no real possibility of absorbing the given amount.

✓ Weaken the unfair competition of enterprises, encourage domestic production, provide more protection to SMEs versus large enterprises and monopoly control situations.

✓ Strengthening control mechanisms with regard to tenders and contracts with the state.

✓ Reducing corruption, according to recommendations for Romania by the European Commission²²⁵ in the process of attracting European funds to SMEs.

The economic gap between Romania and the majority of Member States is still important impediment to ensure the competitiveness of Romanian SMEs in the European market. Some workable solutions to be implemented by SMEs to overcome this problem and also to reduce the economic gap would be:

- ✓ The adoption of new technologies;
- ✓ The orientation towards innovative solutions in the business;
- ✓ Access to national and international information networks and business facilities.
- ✓ The use of ICT in all activities, including in the marketing and promotion of products.
- ✓ Train specialists with higher education to contribute to regional economic development. To do this, an analysis should be performed, taking into account the economic, social, cultural and historical conditions and opportunities for the area, threats, strengths, weaknesses.
- ✓ Increase the skills of young people in various technical and professional activities; etc.

²²⁵ European Commission, corruption among Report, February 2014 - Special Eurobarometer 397
http://ec.europa.eu/public_opinion/archives/ebs/ebs_397_en.pdf

The european integration is a complex process whose benefits have been recognized over time. In Romania, to obtain these benefits, it is necessary that each trader knows and meets the requirements of the single market and its mechanisms. However, European funds have been little used by the country; the absorption rate is still very low.

The Government of Romania has much work ahead to take advantage of the resources available to the country through funding from the European Union in the next programming period 2014-2020 and to reduce the gaps between Romania and other countries. It is necessary to bring new methods to reduce the cost and time required for opening a new business and simplifies administrative procedures for beneficiaries who apply for funding projects with European funding. It is necessary to take measures to eliminate bureaucracy, to get progress in Romania to promote business sector. In the last year there has been progress, thanks to the direct involvement of the Government in improving the process of funding projects with European funding, but are still insufficient. Hopefully, in the coming years, these advances allow fully leverage the resources that the European Union offers the country.

Bibliografía

1. Andreica, M., Țurlea, C., Andreica, R., Jantea, L. (2010) *Strategii de finanțare a activităților întreprinderilor mici și mijlocii*, Bucurest, Cibernetică M.C.
2. Androniv, V. (1999) *Eficiența și rentabilitatea în contextul economiei de piață*, Bucurest, Didactică și Pedagogică.
3. Anghelache, G., Dardac, N., Stancu, I. (1992) *Piețe de capital și burse de valori*, Bucurest, Societatea “Adevărul” S.A.
4. Antonescu, D. (2008) *Analiza cost-beneficiu pentru proiectele de investiții la nivel regional cu finanțare europeană*, Bucurest, Revista Euroconsultanță, n° 4.
5. Banacu, C.S. (2004) *Investments and risks for sustainable development*, Bucurest, ASE.
6. Basno, C., Dardac N. (2002) *Management bancar*, Bucurest, Economică.
7. Basno, C., Dardac, N., Floricel, C. (1995) *Monedă, Credit, Bănci*, Bucurest, Didactică și Pedagogică, R.A.
8. Basno, C., Dardac, N. (1996) *Operațiuni bancare – Instrumente și tehnici de plată*, Bucurest, Didactică și Pedagogică, R.A..
9. Bărbăcaru, A. (2005) *Eficiența investițiilor în condiții de risc valutar*, Tesis de doctorado Bucurest, Universidad ASE.

10. Bărbulescu, C. (2002) *Diagnosticarea întreprinderilor în dificultate economică. Strategii și politici de redresare și dinamizare a activității*, Bucurest, Economică.
11. Bistriceanu, Gh., Adochiței, M.N., Negrea, E., (1995) *Finanțele agenților economici*, Bucurest, Didactică și Pedagogică, R.A.
12. Brezeanu, P. (2009) *Gestiunea Financiară a Întreprinderii – Elemente inspirate din teoria și practica financiară a Uniunii Europene*, Vol.1, Bucurest, Cavallioti.
13. Brezeanu, P. (2008) *Gestiunea Financiară a Întreprinderii – Elemente inspirate din teoria și practica financiară a Uniunii Europene*, Vol. 2, Bucurest, Cavallioti.
14. Buhociu, F., Negoescu, Gh. (1998) *Investițiile în economia de tranziție*, Brăila Evrica.
15. Buhociu, F. (2000) *Bugetul de Investiții*, Galați, Econsulting.
16. Buhociu, F. (2004) *Eficiența investițiilor*, Galați, Fundației Universitare “Dunărea de Jos”.
17. Buhociu, F. (2000) *Investiții și eficiență*, Galați, EConsulting,.
18. Bulz, N., Ștefănescu, V., Bianca, M., Botezatu, M., Stoica, M. (2004) *Parteneriat creativ de bunăstare – Reconstrucție, modelare, simulare, emulare întru natură, societate, gândire*, Bucurest, Aisteda.
19. Bulz, N., Botezatu, M., Stoica, M., Bianca, M., Ștefănescu, V., Căldăraru, F., (2006) *Parteneriat creativ de bunăstare*, Paralela 45.
20. Bulz, N., Ștefănescu, V., Bianca, M., Botezatu, M., Stoica, M. (2004) *Parteneriat creativ de bunăstare*, Bucurest, Aisteda.

21. Caraiani, Gh., Cazacu, C., (1995) *Zonele libere*, Bucurest, Economică.
22. Cașavei, Cornel, (2004) *Contribuții cu privire la necesitatea și oportunitatea creditării bancare a întreprinderilor mici și mijlocii în România*, Bucurest, Tesis doctoral Univerisdad ASE.
23. Cistelecan, L.,M., (2010) *Economia, eficiența și finanțarea investițiilor*, Bucurest, Economică.
24. Ciulbea, T. (1995) *Doctrine Economice*, Bucurest, Didactică și Pedagogică, R.A.
25. Cîmpeanu A. (1983) *Studiu de previziune privind dezvoltarea județului Galați la nivelul anului 2000*, Tesis doctoral, Bucurest, Institutul Central pentru pregătirea cadrelor de conducere din economie și administrația de stat.
26. Crăciun, L.M. (2001) *Managementul strategic al întreprinderilor mici și mijlocii*, Bucurest, Colecția națională.
27. Dăianu, D. (2002) *România și Uniunea Europeană*, Iași, Polirom.
28. Dedu, V. (1997) *Management bancar*, Bucurest, Mondan.
29. Denuța, I. (1998) *Investiții străine directe*, Bucurest, Economică.
30. Despa, R. (2005) *Investiții și managementul riscului de portofoliu*, Bucurest, Universitară- Carol Davila.
31. Dimitriu, C. M. (2000) *Investments and Risk*, Bucurest, Margăritar.
32. Dimitriu, C.M. (2004) *Evaluarea investițiilor de capital*, Bucurest, Fundației PRO.

33. Doval, E., Lupașc, I., Tudorache, F., Țicovschi, V. (2007) *Interpretarea cibernetică a procesului de inovare în întreprinderile mici și mijlocii și în organizațiile cooperatiste*, Conferință internațională “EFINV - 2007”, ASE Bucurest, 25-27 mai 2007.
34. Dragotă, V. (2004) *Analiza proiectelor de investiții în mediu incert. Analiza de sensibilitate*, Revista Finanțe, Bănci, Asigurări, an 7, n° 10(82), octombrie 2004.
35. Dragotă, V., Obreja, L., Ciobanu, A., Dragotă, M. (2003) *Management financiar*, Volumul 1, Bucurest, Economică.
36. Dudian, M., Huru, D. (2003) *Teoria Economică a Firmei*, Bucurest, Academiei de Studii Economice.
37. Dumitrescu, D., Dragota, V. (2000) *Evaluarea întreprinderilor. Metode, Tehnici, Incertitudine, Valoare*, Bucurest, Economică.
38. Dunning, J.,H. (1993) *Multinational Enterprises and the Global Economy*, London , Addison-Wesley Publishing Company.
39. Fernández N. D. (2010) *Historia de la Unión Europea-España como Estado Miembro*, Madrid, Delta Publicaciones.
40. Fernández N.D., (2007) *Fundamentos Económicos de la Unión Europea*, Madrid, Thomson.
41. Francis, J., C. (1991) *Investments, analysis and management*, 5th Ed. Mc Graw Hill Inc.
42. Gómez Serrano P. J. (1997) *Economías de Europa del Este, 1989-1996*, Informe Económico Anual, Instituto de Europa Oriental.

43. Guan, J., Yam, R. (2004) *A study of the relationship between competitiveness and technological innovation capability based on DEA models*, European Journal of Operational Research.
44. Haim, L., Marshall, S. (1986) *Capital investment and financial decisions*, 3rd Edition, Prentice Hall International.
45. Harms P. (2000) *International Investment, Political Risk, and Growth*, Kluwer Academic Publishers Group.
46. Hoffman, O. (2000) *Întreprinderea în tranziție*, Bucurest, Lumina Lex.
47. Ilie, V., Teodorescu, M. (2003) *Finanțele întreprinderii*, Bucurest ASE.
48. Ioniță, I., Bănac, C.S., Stoica, M. (2004) *Evaluarea Organizațiilor*, Bucurest Economică.
49. Ioniță, I., Blidaru, Gh., Mieilă, M. (2003) *Fundamentele investițiilor*, Târgoviște, Macarie Colecția “Universitaria”.
50. Ioniță, I. (1999) *Eficiența investițiilor în agricultură*, Bucurest, Economică.
51. Isaic-Maniu, A., Nicolescu, O., Isaic, I., *Carta albă a IMM-urilor din România*, Consejo Nacional de las PYME de Rumanía, Arvin Press, Bucurest, ediciones 2003, 2004, 2006, 2010, 2012.
52. Ionescu Sorin C., (2009) Bucurest, *Glosar de management*, Bucurest, Economică.
53. Isfănescu, A., Robu, V., Anghel, I. (2001) *Evaluarea întreprinderii*, Bucurest, Tribuna Economică.
54. Kirițescu, Costin, C. (1996) *Idei contemporane în acțiune*, Bucurest, Enciclopedică.

55. Klaus-Dieter, Borchardt (2000) *The ABC of Community law*, European Communities.
56. Krueger, A.,O. (1996) *Determinarea cursului valutar – determinarea ratei de schimb*, Timișoara, Sedona.
57. Lattimer, L., Robert (2003) *The New Age of Competitiveness*, C.R., No. 3.
58. Leicu, C. (1998) *Drept Comunitar*, Bucurest, Lumina Lex.
59. Lumby, S. (1995) *Investment appraisal and financial decisions*, Fifth edition, Chapman & Hall.
60. LUENGO F. coord. (1993)-Europa del Este ¿Transición o crisis?, Informe elaborado por el Observatorio Económico Permanente, coord., Ed. Instituto de Europa Oriental.
61. Lupașc, I. (2005) *Actul de creditare bancar în contextul implicării principiilor cooperatiste*, Bucurest, revista ROCOOP n° 2 (31).
62. Lupașc, I., (2005) *Aspects of the regional development policy of the European UNIÓN ”,a 8a Conferință Internațională “Riscul in economia contemporană”*, Universitatea “Dunărea de Jos” Galați, 4 – 5 noiembrie, 2005.
63. Lupașc, I. (2007) *Gestiunea riscului financiar-bancar*, Galați, Universității “Dunărea de Jos”.
64. Lupașc, I. (2005) *Investiții privind întreprinderile mici și mijlocii în contextul surselor de finanțare*, Revista „Drept, Economie și Informatică”, n° 2(8).
65. Lupașc, I. (2003) *Întreprinderile mici și mijlocii din perspectiva aderării României la Uniunea Europeană*, Fundația Academica, Galați.

66. Lupașc, I., Jors, (2005) C., *Globalizarea economică – concept, conținut și spațiu de desfășurare*, Conferință Internațională “INFECO - 2005”, Colegiul Financiar - Bancar, Chișinău, 15 - 16 de Abril.

66. Lupașc, I. (2008) *Le système coopératif de crédit dans le context de la mondialisation, Etude de cas – Coopérative de credit „ALIANȚA” Galați*, Fundația Academica.

67. Lupașc, I. (2006) *Perspective în mediul de afaceri din România privind susținerea dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii*, Lucrările celei de-a XVI-a sesiuni științifice a Facultății de Economie, „Economia cunoașterii și globalizarea”, Iași, Universitatea „Petre Andrei”, 18-20 de Mayo.

67. Lupașc, I. (2006) *Propuneri privind aplicarea optimă a obiectivelor politicii de dezvoltare regională și de implementare a investițiilor*, Revista „Drept, Economie și Informatică”, n° 2(10), Europlus.

68. Lupașc, I. (2005) *Rolul fondurilor Uniunii Europene în stimularea investițiilor în România*, Conferință internațională “EFINV - 2005”, ASE Bucurest, 27-28 de Mayo.

69. Lupașc, I. (2007) *Stimularea activității întreprinderilor mici și mijlocii din Regiunea Sud-Est prin programe de finanțare*, Proceedings of the 3rd International Scientific Conference Eco-Trend 2006 „Economics And Globalization”, 24-25 de Noviembre de 2006, Târgu-Jiu, România, Lucia Popa-Paliu. - Craiova Universitaria.

70. Luțaș, M.(1999) *Integrare economică europeană*, Bucurest, Economică.

71. Marin, D. (2002) *Întreprinderi mici și mijlocii. Cu ce ne integrăm?*, Bucurest, Economică.

72. Masson, J. (1994) *Creditele bancare pentru întreprinderi*, Bucurest, RAO International Publishing Company.
73. Mayer, T., Duesenberry, J., Aliber, R. (1993) *Money, Banking and The Economy*, Bucurest, Didadctică și Pedagogică.
74. Mazarachi, C., Lupașc, I. (2007) *Implicațiile matematice ale dobânzii compuse, Împumuturi cu emisiuni de obligațiuni*.
75. Mihuleac, E. (1996) *Întreprinderile mici și mijlocii – o soluție optimă pentru economía românească*, Librex, Bucurest.
76. Miron, D.(coord.) (2002) *Economia Uniunii Europene*, Bucurest, Luceafărul.
77. Mosle, R. (1998) *Evaluarea investițiilor*, Brașov, Lux Libris.
78. Moșteanu, N.R. (2003) *Finanțarea dezvoltării regionale în România*, Bucurest, Economică.
79. Mucchielli, J.L. (1994) *Relations Economiques Internationales*, Hachette Livre.
80. Munteanu, C., Vâlsan, C. (1995) *Investiții internaționale*, Bucurest, Oscar Print.
81. Negoescu G. (1995) *Risc și incertitudine în economia de piață*, Galați, Alter-Ego Cristian.
82. Negoescu, G. (1996) *Bunăstarea pentru toți*, Galați, Hypatya.
83. Negoescu, G., Ciobanu, R., Bontaș, A.C. (1999) *Bazele statisticii pentru afaceri*, Bucurest, All Beck.
84. Negoescu, G. (1998) *Riscul restructurării*, Galați, Latina.

85. Nicolae, V. (coord.), Caracota D., Constantin D.L., Pârlog C., Grădinaru I., Slăvescu V., Tobultoc V., (2004) *Previziune macroeconomică*, Bucurest, ASE.
86. Nicolai, M. (2009) *Managementul inițierii și dezvoltării micilor afaceri*, Bucurest, Didactică și Pedagogică R.A.
87. Nicolai, M. (2005) *Managementul întreprinderilor mici și mijlocii*, Galați, Fundației Universitare “Dunărea de Jos”.
88. Nicolescu, O., Chirovici, E.O. (coord.) (2009) *Carta Albă a IMM-urilor din România*, ed. IV, Bucurest, CNIPMMR.
89. Nicolescu, O., Chirovici, E.O., Dumitrache, B. (coord.) (2005) *Carta Albă a IMMurilor din România*, ed. III, Bucurest, CNIPMMR.
90. Nicolescu, O., Chirovici, E.O., Dumitrache, B. (coord.), (2010) *Carta Albă a IMMurilor din România*, ed.IV, Bucurest, Olimp.
91. Nicolescu, O. (1999) *Managementul întreprinderilor mici și mijlocii*, Bucurest, Economică.
92. Niculescu, N.G., Adumitrăcesei, A.D. (2001) *România pe calea integrării economice europene, premise, procese, politici*, Bucurest, Economică.
93. Onofrei, M. (2007) *Finanțele întreprinderii*, Iasi, Economică.
94. Orazem, P.,F., Vodopivec, M. (2004) *Do Market Pressures Induce Economic Efficiency*, Word Bank Policy Research, Working Paper 3189, Enero de 2004.
95. Petrescu, O.M.(2004) *Programul de finanțare PHARE*, Bucurest, All Back.
96. Postelnicu, Gh., Postelnicu, C. (2000) *Globalizarea economiei*, Bucurest, Economică.

97. Pricop, M., Vasilescu, I., Nicolescu, O., Plumb, I., Verboncu, I., ș.a. (2004) *Abordări moderne în managementul și economia organizației*, Vol. IV, Bucurest, Economică.
98. Rațiu-Suciu, Camelia, Luban F., Hîncu D, Ene N, (2002) *Modelare economică aplicată*, Bucurest, Economică.
99. Robu, V., Vâlceanu, Gh. (2009) *Analiză economico-financiară – teste grilă*, Bucurest, Economică.
100. Românu I, Vasilescu I (1993) *Eficiența economică a investițiilor și a capitalului fix*, Bucurest, Didactică și Pedagogică, R.A.
101. Românu I., Vasilescu I. (1997) *Managementul investițiilor*, Bucurest, Mărgăritar.
102. Roxin, L. (1997) *Gestiunea riscurilor bancare*, Bucurest, Didactică și Pedagogică, R.A.
103. Sandu, Gh. (2002) *Finanțarea întreprinderii*, Bucurest, Economică.
104. Schuyler, J. (2001) *Risk and Decision Analysis in Projects*, Second Edition, Project Management Institute, Upper Darby, PA.
105. Sharpe, F.,W., Gordon, A., J., Bailey V. J. (1999) *Investments*, 6th ed., Prentice Hall Inc.
106. Silem, A., Albertini, J.M. (1999) *Lexique d'économie*, Dalloz.
107. Sobh, M. (2002) *Using Strategic Risk Analysis in Investment Projects*, Economy and Trade Scientific Magazine.
108. Staicu F. (1994) *Eficiența economică a investițiilor*, Bucurest, A.S.E.

109. Stanciu, I. (1994) *Gestiunea financiară*, Ediția a II-a, Bucurest, Economică.
110. Stancu, I. (1997) *Finanțe – Teoria piețelor financiare, Finanțele întreprinderilor, Analiza și gestiunea financiară*, Bucurest, Economică.
111. Stoian, M., Ene, N.C. (2008) *Practica gestiunii investițiilor*, Bucurest A.S.E.
112. Stoian, M. (2004) *Gestiunea investițiilor*, Bucurest, A.S.E.
113. Stoica, M., Andreica, M.,A., Wohl, D., Cantău (2003) *Previziunea economică a firmei*, Bucurest, Trifon.
114. Stoica, M. (2008) *Investissements et risque*, Bucurest A.S.E.
115. Stoica, M., Ivănel, D., Popescu, R., Doval, E., Jors, C. (2004) *Evaluarea și Gestiunea riscului financiar-bancar*, Bucurest, All Back.
116. Stoica, M. (2001) *Proiectarea obiectivelor de investiții*, Bucurest, Economică.
117. Stoica, M. (2001) *Proiectarea sistemelor tehnico–economice*, Bucurest, Economică.
118. Stroe, R., Focșeneanu, G. (2001) *Modelarea deciziei financiare - Aplicații*, Bucurest, A.S.E.
119. Stroe, R. (2007) *Modelarea deciziei financiare*, Bucurest, A.S.E.
120. Susanu, M. (2003) *Balanța de plăți – Reconvertia la societatea deschisă în România*, Bucurest, Economică.
121. Sută, N. (1999) *Integrare economică europeană*, Bucurest, Economică.
122. Toma, M., Alexandru, F. (1994) *Finanțe și Gestiune financiară*, Bucurest, Didactică si Pedagogică, R.A.

123. Topală, E. (1996) *Fezabilitate și Restructurare*, Bucurest, Semne.
124. Topală, E. (1991) *Studiu de fezabilitate – Principii de elaborare – Analiza economică și financiară a variantelor*, Bucurest, Economica.
125. Torlak, E. (2009) *Foreign Direct Investment, Technology Transfer, and Productivity Growth in Transition Countries Empirical Evidence from Panel Data*, Center for Globalization and Europeanization of the Economy, Hamburg Institute of International Economics.
126. Ursachi, I. (2005) *Management*, ediția a III-a revăzută și adăugită, Bucurest A.S.E.
127. Vâlceanu, Gh., Robu, V., Georgescu, N. (2005) *Analiză economico-financiară*, Ediția a doua revizuită și adăugată, Bucurest, Economica.
128. Vasilescu, I (2007) *Managementul proiectelor*, Bucurest, EfiCon Press.
129. Vasilescu, I., Botezatu, M., (coord.) (1999) *Investiții: Studi de caz, Teste grilă*, Bucurest, Economica.
130. Vasilescu, I., Cicea, C., Dobrea, C., Gheorghe, A., (2004) *Eficiența și evaluarea investițiilor*, Bucurest, EfiCon Press.
131. Vasilescu, I., Cicea, C., Dobrea, R., C. (2003) *Eficiența investițiilor aplicată*, Bucurest, Lumina Lex.
132. Vasilescu, I., Luban, F., Cicea, C. (2005) *Investiții, Cunoaștere, Eficiență*, volumul I, Bucurest, EfiCon Press.
133. Vasilescu, I., Luban, F., Cicea, C. (2010) *Investiții, Cunoaștere, Eficiență*, vol. II, Bucurest, EfiCon Press.

134. Vasilescu, I., Luban, F. (2000) *Investițiile și relansarea economică*, Bucurest A.S.E.
135. Vasilescu, I., Românu, I., (coord.), (2010) *Dicționar de investiții*, Bucurest, Lumina Lex.
136. Vasilescu, I., Românu, I., Cicea, C. (2000) *Investiții*, Bucurest, Economică.
137. Vasilescu, I., Românu, I., Cicea, C. (2010) *Managementul investițiilor*, Bucurest, Mărgăritar.
138. Vintilă, G. (1999) *Gestiunea financiară a Întreprinderii*, ed. II, Bucurest, Didactică și Pedagogică.
139. Voicu, C. (1998) *Frauda în domeniul financiar, bancar și al pieței de capital*, Bucurest, Trei.
140. Zaiț, D. (1996) *Fundamentele economice ale investițiilor*, Iași, Sanvialy.
141. ****Adevărul Economic*, la colección 2004-2012.
142. ****Capital*, la colección 2004-2012.
143. ****Cum să obții finanțare de la Uniunea Europeană?* Broșură pentru anii 2004 și 2006. <http://www.infoeuropa.ro/jsp/page.jsp?cid=192&lid=1&id=25174>
144. ****Cum se lucrează cu PHARE, ISPA și SAPARD?* Broșură pentru anii 2004 și 2005. <http://www.infoeuropa.ro/jsp/page.jsp?cid=82>
145. ***Declarația de la Laeken – Viitorul Uniunii Europene <http://www.europeana.ro/arhiva/122001/declaratia%20laeken1712.htm>
146. ****Economistul*, la colección 2005-2012.

147. ***Ghid privind finanțarea, la colecți3n 2004.
148. ***Impactul integrării europene din perspectiva întreprinderilor mici și mijlocii. – ghid practic elaborat de ANIMMC
149. ****Investițiile în economia de piață*, la colecți3n 1992-1994.
150. ***Legea 315/2004 - Legea privind dezvoltarea regională în România.
151. ***Norme BNR , Regulamente BNR
152. ****Observatory of European SMEs*, 2003 y 2008.
153. ***PHARE - Asistență Tehnică pentru Agenția Națională pentru Întreprinderi mici și Mijlocii.
154. ***PND Planul National de Dezvoltare 2004-2006; 2007-2013.
155. ****Politica de dezvoltare regională*, la colecți3n 2003.
156. ***Programul Operațional Regional 2007-2013.
157. ***Raport anual al sectorului IMM din România, 2003 și 2004, ANIMMC.
158. ****Raport anual Delegația Comisiei Europene în România*, la colecți3n 2001 – 2003.
159. ***Regular Report on Romania's progress towards accession 2004.
160. ***Revista *Afaceri IMM*, la colecți3n 2004-2007.
161. ***Revista *Tribuna Economică*, la colecți3n 2005-2008.
162. ***Situația și necesitățile întreprinderilor mici și mijlocii din România, 2005,

ANIMMC.

163. ***Situția și nevoile IMM – sondaj 2005, ANIMMC.

164. ***The European Charter for Small Enterprises.

165. ***Tratatul de aderare la Uniunea Europeană pentru România.

166. <http://business.rol.ro/content/view/45044/2/>

167. <http://ec.europa.eu/enterprise/>

168. http://ec.europa.eu/regional_policy/funds/ISPA/ISPA_ro.htm

169. <http://euroinfo.cdimm.org/noutati.php?luna=01&an=2006>

170. http://europa.eu/index_ro.htm

171. <http://rru.worldbank.org/DoingBusiness/ExploreEconomies/BusinessClimateSnapshot.aspx?economyid=158>

172. http://www.animmc.ro/comunicate/derulare_program_investitii/

173. <http://www.bankingnews.ro/Dosarul+Saptamanii/Ce+sunt+fondurile+structurale%3F>

174. <http://www.eif.org/>.

175. <http://www.ier.ro/>,.

176. http://www.infobursier.ro/fonduri/statistici_fonduri.php.

177. <http://www.infoeuropa.ro>,

178. <http://www.infoeuropa.ro/jsp/page.jsp>

- 179. <http://www.inforegio.com>
- 180. <http://www.investitii-azi.ro/apps/fonduriMutuale/fonduriMutuale.php>
- 181. <http://www.investopedia.com/offsite.asp?URL=http://investfaq.com/articles/analy-int-rate-return.html>.
- 182. <http://www.mimmc.ro>.
- 183. <http://www.oecd.com>.
- 184. <http://www.worldbank.com>.
- 185. www.adrse.ro
- 186. www.bnr.ro.
- 187. www.cnp.ro/studii_comert_exterior_nou_cap1.html.
- 188. www.immromania.ro.
- 189. www.insse.ro,
- 190. www.mie.ro.
- 191. http://www.mie.ro/documente/publicatii/programul_PHARE/Pliant%20A5%2011%20-%20progr.%20PHARE.pdf.
- 192. www.minind.ro. Ministerul Economiei și Finanțelor
- 193. www.nord-vest.ro
- 194. www.SAPARD.ro

195. www.traderom.ro. Centrul român pentru promovarea comerțului

196. http://www.adrse.ro/Documente/POR/Comunicate/Stadiu_implementare_POR_14.10.2011.pdf

197. www.unctad.org.

198. http://www.listafirme.ro/selectie_firme.asp

ANEXOS

ANEXO N°1 La transición del socialismo al capitalismo en varios países de la Europa del Este.

PAIS	Polonia	Hungría	Checoslovaquia	Alemania (RDG)	Rumanía	Bulgaria
Tendencias anteriores en hacer una reforma	SI	SI I. Nagy, Kadar	SI Al. Dubcek	NO	NO sin manifestarlas	NO
Existencia de las negociaciones en la transición	SI	SI	SI	NO	No	Dimisión y luego negociación
Tipo de transición	Pacífica	Pacífica	Revolución de Terciopelo	Pacífica	Violencia, con víctimas	Pacífica
Sociedad civil	Bien desarrollada Solidaridad	Bien desarrollada Oposición de samizdat	Bien desarrollada	Poco desarrollada Movimientos pacíficos	Fragil, iniciativas individuales	Fragil
Destino posterior del Partido Comunista	Partido Polaco de la Democracia Social	PC- vencido en las elecciones 1990	PC – ocupa el 2 lugar en 1990	Partido Unidad Socialista	Partido Socialista del Trabajo	Partido Socialista Búlgaro
La importancia de la multitud en 1989	Reducida	Reducida	Demonstraciones generales	Inmigrantes, demostraciones	Revolta popular	Demonstraciones
Protestas anteriores	1980-1981 Solidaridad	Revolución de 1956	Primavera de la Praga		1977 - Valea Jiului 1987 - Braşov	
Antiguos disidentes al nuevo poder	Lech Walesa	SI	Vaclav Havel		Ion Iliescu	Jeliu Jeleu
El marco constitucional	Modificaciones, derogaciones	Modificaciones, derogaciones	Modificaciones, derogaciones	Derogaciones	1991- Constitución nueva	1991- Constitución
Primeras elecciones	06.1990	1990	1990		20.05.1990	06.1990
Oposición civil	Politización, división	Politización, división	Politización, división		Politización	Politización
Transición	De arriba hacia abajo	De arriba hacia abajo	De abajo hacia arriba	De abajo hacia arriba	De abajo hacia arriba	De abajo hacia arriba

Fuente: BOZOKI, Andras (1992), Hungarian Transition in a Comparative Perspective, în Bozóki-Körösényi-Schöpflin (eds.): Post-Communist Transition London: Pinter.

ANEXO N°2 Las grandes etapas de la construcción europea

Încă din secolul al XVII-lea au fost elaborate proiecte de tratate pentru crearea unei federații europene. Cu toate acestea, ideea de Europa unită s-a concretizat abia după cel de-al doilea Război Mondial, având la bază dorința de a menține pacea pe continent. În jumătatea de secol de construcție europeană, Statele Membre au beneficiat de stabilitate, pace și prosperitate economică. Principalele rezultate au fost: creșterea nivelului de trai, crearea Pieței unice, a Uniunii Economice și Monetare.

1946-1957: PRIMII PAȘI

1946: Winston Churchill lansează un apel pentru crearea "*Statelor Unite ale Europei*".

- 1948:

- martie: Este semnat, la Bruxelles, Tratatul asupra Uniunii Occidentale de către Belgia, Franța, Luxemburg, Marea Britanie și Olanda.

- Organizația Europeană pentru Cooperare Economică (OECE) a fost creată în scopul de a administra fondurile acordate de către SUA, prin planul Marshall, pentru reconstrucția Europei.

- 1949:

- 4 aprilie: Este semnat, la Washington, Tratatul Atlanticului de Nord (NATO).

- 5 mai: Este semnat Tratatul de constituire a Consiliului Europei.

- 9 mai 1950: *Robert Schuman*, Ministrul francez al Afacerilor Externe, propune, printr-o declarație istorică, punerea în comun a resurselor de cărbune și a celor de oțel ale Franței și Germaniei, prin crearea unei organizații deschise participării altor state europene.

- 1951, 18 aprilie: Este semnat Tratatul de la Paris pentru instituirea Comunității Europene a Cărbunelui și Oțelului (CECO), de către Belgia, Franța, Germania, Italia, Luxemburg și Olanda.

Instituțiile CECO: Înalta Autoritate, Adunarea Comună, Consiliul Special de Miniștri, Curtea de Justiție, Curtea de Conturi.

1952: Cei șase semnează, la Paris, Tratatul asupra Comunității Europene de Apărare.

1953, 10 februarie: Piața Comună a Cărbunelui și Oțelului devine funcțională. Cele șase state fondatoare înlătură barierele vamale și restricțiile cantitative cu privire la materiile prime menționate.

- 1954:

- 30 august: Proiectul de tratat pentru crearea unei Comunități politice europene eșuează, o dată cu respingerea de către Parlamentul francez, în august 1954, a Tratatului asupra Comunității Europene a Apărării;

- 20 octombrie: Sunt semnate, la Paris, protocoale de modificare și completare a Tratatului de la Bruxelles, fiind creată astfel Uniunea Europei Occidentale.

1957, 25 martie: Sunt semnate Tratatul care instituie Comunitatea Europeană a Energiei Atomice (EURATOM) și Comunitatea Economică Europeană (CEE) de către cele șase țări Belgia, Franța, Germania, Italia, Luxemburg și Olanda; tratatele de înființare sunt cunoscute sub numele de Tratatul de la Roma. Cele trei Comunități vor avea un Parlament unic, denumit Parlamentul European, și o Curte de Justiție unică, numită Curtea de Justiție a Comunităților Europene.

1957-1973: DE LA “EUROPA CELOR ȘASE” LA “EUROPA CELOR NOUĂ”

- 1960:

- 4 ianuarie: Șapte țări membre ale OECE (Austria, Danemarca, Elveția, Marea Britanie, Norvegia, Portugalia și Suedia) semnează, la Stockholm, Convenția de instituire a Asociației Europene de Liber Schimb (AELS);

- mai: Consiliul Uniunii Europene adoptă regulamentul privind Fondul Social European, al cărui obiectiv este promovarea ocupării forței de muncă și a mobilității geografice și profesionale a lucrătorilor în Comunitatea Europeană.

- 1961: Se pun bazele libertății de circulație a forței de muncă prin adoptarea primului regulament din acest domeniu.

- 1962: La conferința de la Stresa (Italia), se pun bazele primei politici comunitare: *Politica Agricolă Comună*, obiectivele acestei politici fiind crearea unei piețe unice a produselor agricole și a solidarității financiare prin intermediul unui Fond European de Orientare și de Garanții Agricole (FEOGA).

- 1964: Prin decizia Curții de Justiție în procesul Costa/ENEL se stabilește că legislația comunitară primează asupra legislației naționale.

- 1965, 8 aprilie: Este semnat, la Bruxelles, Tratatul de constituire a unui singur Consiliu și a unei singure Comisii a Comunităților Europene. A intrat în vigoare la 1 iulie 1967.

- 1966: *Compromisul de la Luxemburg*: Franța își reia locul în Consiliu, după ce timp de șapte luni aplicase politica “scaunului gol” (în iulie 1965, Franța întrerupsese negocierile asupra finanțării Politicii agricole comune și își retrăsese reprezentantul permanent). Prin Compromisul de la Luxemburg s-a stabilit că Statele Membre pot cere amânarea votului și prelungirea dezbaterilor în jurul unui proiect de act comunitar, în cazul în care acest act ar dăuna unor interese naționale semnificative.

- 1967: Consiliul de Miniștri al Comunității Economice Europene decide demararea procesului de armonizare legislativă în domeniul fiscalității indirecte în Comunitate, adoptarea principiului sistemului taxei pe valoare adăugată și adoptă primul program de politică economică pe termen mediu, în care sunt definite obiectivele politicii economice a Comunității pentru anii următori.

- 1968, 1 iulie: Se creează uniunea vamală între cele șase State Membre. Drepturile de vamă percepute la schimburile intracomunitare sunt eliminate cu 18 luni înainte de data prevăzută în Tratatul de la Roma. Este introdus tariful vamal comun în schimburile comerciale externe.

- 1973:

- ianuarie: Marea Britanie, Irlanda și Danemarca aderă la Comunitățile Europene. Cetățenii norvegieni resping prin referendum aderarea la Comunitățile Europene.

- decembrie: În contextul crizei energetice, provocată de decizia țărilor producătoare de petrol de a reduce sau de a interzice exportul de petrol către anumite țări occidentale, urmată de decizia Organizației Țărilor Exportatoare de Petrol (OPEC) de a crește prețul petrolului, se pun bazele unei *politici comune în domeniul energetic*.

1974-1985: UN NOU IMPULS PENTRU EUROPA

- 1974:

- ianuarie: Comisia adresează șefilor de guverne ale Statelor Membre o declarație asupra situației în care se afla Comunitatea, în care insistă asupra necesității relansării construcției comunitare prin convergența politicilor naționale și prin definirea unor politici comune. Parlamentul declară ca unitatea Europei nu se va putea realiza decât dacă instituțiile comunitare sunt abilitate să ducă o politică fondată pe solidaritate europeană.

- decembrie: Șefii de state sau de guverne ale Statelor Membre decid să se reunească periodic în Consiliul European pentru a defini orientările politice generale.

- 1975: Printr-o decizie a Consiliului Uniunii Europene este creat Fondul European de Dezvoltare Regională, precum și un Comitet pentru Politica Regională.

- 1976: Consiliul decide că, la 1 ianuarie 1977, zonele de pescuit ale Statelor Membre se vor întinde până la 200 mile în largul Mării Nordului și al Atlanticului de Nord. Această decizie marchează începutul *politicii comune în domeniul pescuitului*.

- 1977: Parlamentul European și Consiliul de Miniștri adoptă o declarație comună cu privire la respectarea drepturilor fundamentale, la care aderă și șefii de state sau de guverne reuniți în Consiliul European de la Copenhaga, în 1978.

- 1979:

- martie: Este creat Sistemul Monetar European, în scopul de a asigura stabilitate monedelor europene, unitatea sa monetară este Ecu (European Currency Unit).

- iunie: Membrii Parlamentului European sunt aleși pentru prima dată prin vot universal direct.

- 1981: Grecia aderă la Comunitățile Europene.

- 1982: În urma unui referendum, Groenlanda, care devenise membru al Comunității ca teritoriu aparținând Danemarcei, se retrage din Comunitate. Retragera sa formală are loc în 1985, după această dată fiind țară asociată a Comunității.

- 1985: Belgia, Franța, Germania, Luxemburg și Olanda semnează Acordul de la Schengen asupra eliminării controlului la frontiere. Acordul este semnat în 1995 de către Austria și în 1996 de către Danemarca, Finlanda și Suedia.

- 1986:

- ianuarie: Spania și Portugalia aderă la Comunitățile Europene.

- februarie: Este semnat Actul Unic European, care adaugă cooperarea politică celei economice și fixează data de 1 ianuarie 1993 pentru realizarea Pieței unice.
- mai: Drapelul european (un cerc de 12 stelute galbene pe fond albastru), adoptat ca emblemă de către Consiliul de Miniștri al Consiliului Europei în 1955, este adoptat de către instituțiile comunitare.

1986-1995: DE LA “EUROPA CELOR DOISPREZECE” LA “EUROPA CELOR CINCISPREZECE”

- 1989:
 - Este înființat Tribunalul de Primă Instanță, ca urmare a unei decizii a Consiliului de Miniștri.
 - Șefii de state sau de guverne ale țărilor industrializate, reuniți la Paris, desemnează Comisia Europeană drept coordonator al ajutorului pentru restructurarea economică în Polonia și Ungaria (PHARE).
- 1990: La 3 octombrie are loc unirea Republicii Federale Germania (membru fondator al Comunităților) cu Republica Democrată Germană, formând împreună Germania.
- 1992:
 - februarie: Este semnat, la Maastricht, Tratatul privind Uniunea Europeană, care include prevederi asupra Uniunii Economice și Monetare, asupra cetățeniei europene, stabilește extinderea atribuțiilor Parlamentului European și consolidează activitatea interguvernamentală (*Politica Externă și de Securitate Comună, Cooperarea în domeniul Justiției și Afacerilor Interne*)
 - mai: Este semnat, în luna mai, actul de constituire a Spațiului Economic European (SEE), care începe să funcționeze din ianuarie 1994. Spațiul Economic European formează o piață de aproape 400 de milioane de consumatori, incluzând cele 15 state membre ale Comunității Europene și țările membre ale Asociației Europene de Liber Schimb (Islanda, Liechtenstein, Norvegia).
- 1993: Piața unică este funcțională începând de la 1 ianuarie, iar Tratatul de la Maastricht intră în vigoare în noiembrie.
- 1995:
 - Austria, Finlanda și Suedia aderă la Uniunea Europeană. Cetățenii norvegieni resping din nou în majoritate aderarea, prin referendum.

- Statele Membre semnează Convenția Europol de cooperare polițienească. Convenția intră în vigoare în 1998.

1996-2004: EURO, UN VAL DE EXTINDERE FĂRĂ PRECEDENT

- 1997:

- La 2 octombrie este semnat Tratatul de la Amsterdam, prin care se consolidează cei trei *piloni* ai Uniunii, creați prin Tratatul de la Maastricht: Comunitățile Europene (primul pilon); politica externă și de securitate comună (al doilea pilon) și cooperarea în domeniul justiției și afacerilor interne (al treilea pilon). Tratatul de la Amsterdam a intrat în vigoare la 1 mai 1999.

- 1998:

- Se încep negocierile de aderare cu țările din Europa Centrală și Orientală și cu Cipru.

- Este înființată Banca Centrală Europeană.

- 1999:

- 1 ianuarie: Lansarea monedei unice europene, *euro*, la 1 ianuarie, în 11 state europene care au îndeplinit criteriile de convergență (Franța, Germania, Olanda, Belgia, Luxemburg, Austria, Italia, Spania, Portugalia, Finlanda, Irlanda). Grecia s-a alăturat zonei euro la 1 ianuarie 2001.

- 25 martie: Șefii de state sau de guverne, reuniți în cadrul Consiliului European de la Berlin, adoptă cadrul financiar de dezvoltare și de extindere a Uniunii Europene pentru anii 2000-2006, *Agenda 2000*.

- 2000, 7 decembrie: proclamarea Cartei Drepturilor Fundamentale a Uniunii Europene.

- 2001:

- 26 februarie: Este semnat Tratatul de la Nisa, care prevede o reformă a instituțiilor Uniunii Europene în vederea viitoarei extinderi.

- 14-15 decembrie: Consiliul European de la Laeken, Belgia decide să convoace o Convenție privind viitorul Uniunii Europene, prezidată de Valéry Giscard d'Estaing.

- 2002:

- 1 ianuarie: Procesul de trecere la moneda unică se încheie prin punerea în circulație a monedei euro.

- 28 februarie: Perioada circulației monetare duale ia sfârșit și euro devine singura monedă a celor 12 state participante la Zona euro.
- 1 martie: Lansarea Convenției privind Viitorul Europei.
- 23 iulie: Tratatul instituind Comunitatea Europeană a Cărbunelui și Oțelului expiră, la 50 de ani de la intrarea sa în vigoare.
 - **2003:**
 - 1 ianuarie: Uniunea Europeană sărbătorește 10 ani de Piață unică.
 - 16 aprilie: Zece state semnează Tratatul de Aderare – Cipru, Estonia, Letonia, Lituania, Malta, Polonia, Republica Cehă, Slovacia, Slovenia și Ungaria.
 - iulie: Convenția Europeană își încheie lucrările prin prezentarea Proiectului de Tratat de instituire a unei Constituții pentru Europa.
 - **2004:** La 1 mai, cele zece state care au semnat Tratatul de Aderare în 2003 aderă la Uniunea Europeană (cel mai mare val de extindere din istoria UE)
 - **2005:** La 25 aprilie, România a semnat *Tratatul de aderare la Unión Europea* la Abația Neumunster din Luxembourg.
- 3-4 octombrie: Încep negocierile de aderare cu Turcia și Croația;
- 1 Ianuarie 2007 – România și Bulgaria devin State Membre ale Uniunii Europene.

ANEXO N°3 EU Treaties

The European Union is based on the rule of law. This means that every action taken by the EU is founded on treaties that have been approved voluntarily and democratically by all EU member countries. For example, if a policy area is not cited in a treaty, the Commission cannot propose a law in that area.

A treaty is a binding agreement between EU member countries. It sets out EU objectives, rules for EU institutions, how decisions are made and the relationship between the EU and its member countries.

Treaties are amended to make the EU more efficient and transparent, to prepare for new member countries and to introduce new areas of cooperation – such as the single currency.

Under the treaties, EU institutions can adopt legislation, which the member countries then implement. The complete texts of treaties, legislation, case law and legislative proposals can be viewed using the EUR-Lex database of EU law.

The main treaties are:

TREATY OF LISBON

Signed: 13 December 2007

Entered into force: 1 December 2009

Purpose: to make the EU more democratic, more efficient and better able to address global problems, such as climate change, with one voice.

Main changes: more power for the European Parliament, change of voting procedures in the Council, citizens' initiative, a permanent president of the European Council, a new High Representative for Foreign Affairs, a new EU diplomatic service.

The Lisbon treaty clarifies which powers:

- belong to the EU
- belong to EU member countries
- are shared.

The Treaty establishing a constitution for Europe (2004) – with aims similar to the Lisbon Treaty – was signed but never ratified.

TREATY OF NICE

Signed: 26 February 2001

Entered into force: 1 February 2003

Purpose: to reform the institutions so that the EU could function efficiently after reaching 25 member countries.

Main changes: methods for changing the composition of the Commission and redefining the voting system in the Council.

TREATY OF AMSTERDAM

Signed: 2 October 1997

Entered into force: 1 May 1999

Purpose: To reform the EU institutions in preparation for the arrival of future member countries.

Main changes: amendment, renumbering and consolidation of EU and EEC treaties. More transparent decision-making (increased use of the co-decision voting procedure).

Treaty on European Union - **MAASTRICHT TREATY**

Signed: 7 February 1992

Entered into force: 1 November 1993

Purpose: to prepare for European Monetary Union and introduce elements of a political union (citizenship, common foreign and internal affairs policy).

Main changes: establishment of the European Union and introduction of the co-decision procedure, giving Parliament more say in decision-making. New forms of cooperation between EU governments – for example on defence and justice and home affairs.

SINGLE EUROPEAN ACT

Signed: 17 February 1986 (Luxembourg) / 28 February 1986 (The Hague) Entered into force: 1 July 1987

Purpose: to reform the institutions in preparation for Portugal and Spain's membership and speed up decision-making in preparation for the single market.

Main changes: extension of qualified majority voting in the Council (making it harder for a single country to veto proposed legislation), creation of the cooperation and assent procedures, giving Parliament more influence.

MERGER TREATY - BRUSSELS TREATY

Signed: 8 April 1965

Entered into force: 1 July 1967

Purpose: to streamline the European institutions.

Main changes: creation of a single Commission and a single Council to serve the then three European Communities (EEC, Euratom, ECSC). Repealed by the Treaty of Amsterdam.

Treaties of Rome - eec and euratom treaties

Signed: 25 March 1957

Entered into force: 1 January 1958

Purpose: to set up the European Economic Community (EEC) and the European Atomic Energy Community (Euratom).

Main changes: extension of European integration to include general economic cooperation.

Treaty establishing the European Coal and Steel Community

Signed: 18 April 1951

Entered into force: 23 July 1952

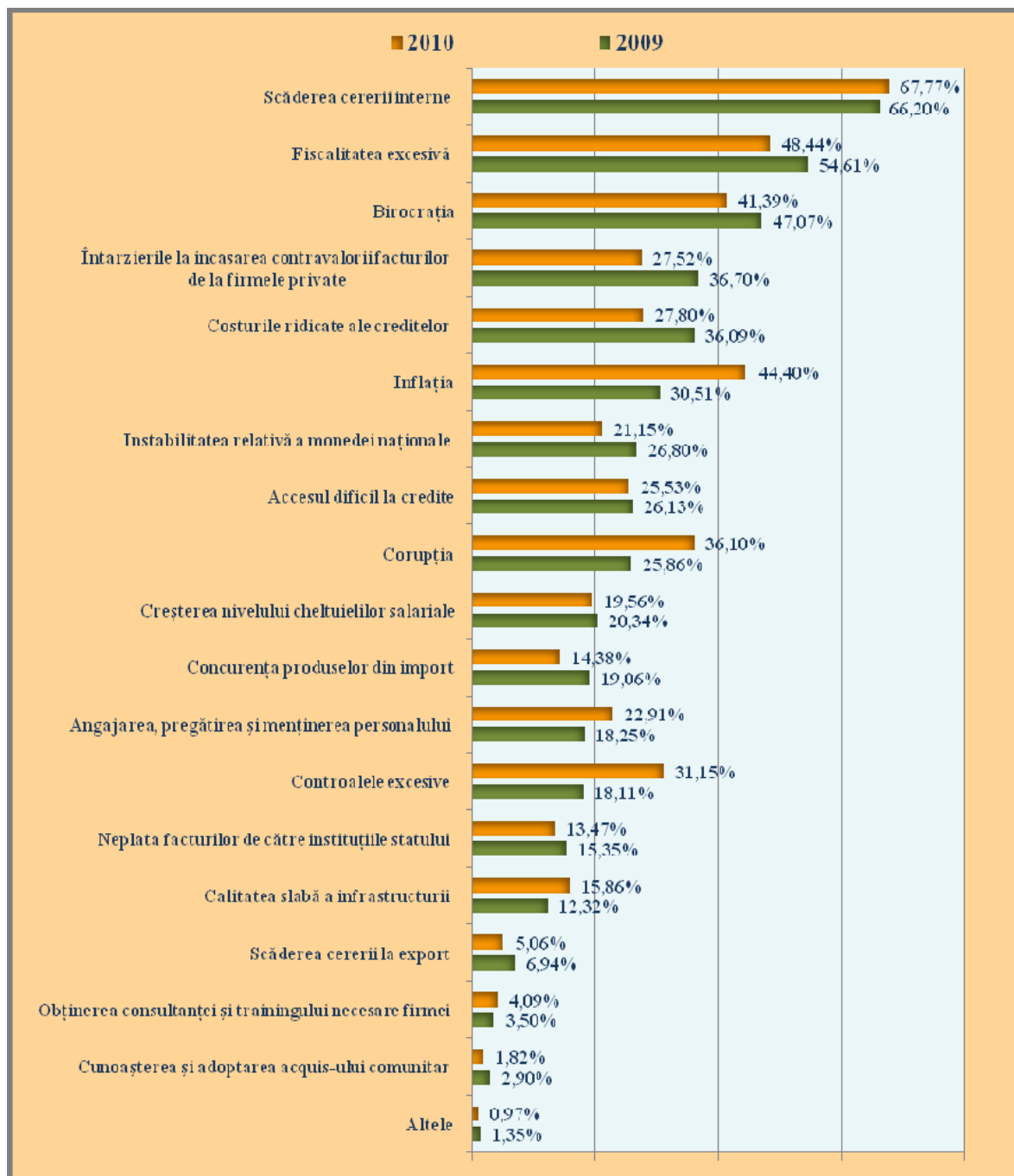
Expired: 23 July 2002

Purpose: to create interdependence in coal and steel so that one country could no longer mobilise its armed forces without others knowing. This eased distrust and tensions after WWII. The ECSC treaty expired in 2002.

When new countries joined the EU, the founding treaties were amended:

- 1973 (Denmark, Ireland, United Kingdom)
- 1981 (Greece)
- 1986 (Spain, Portugal)
- 1995 (Austria, Finland, Sweden)
- 2004 (Czech Republic, Cyprus, Estonia, Hungary, Latvia, Lithuania, Malta, Poland, Slovakia, Slovenia).
- 2007 (Bulgaria, Romania)

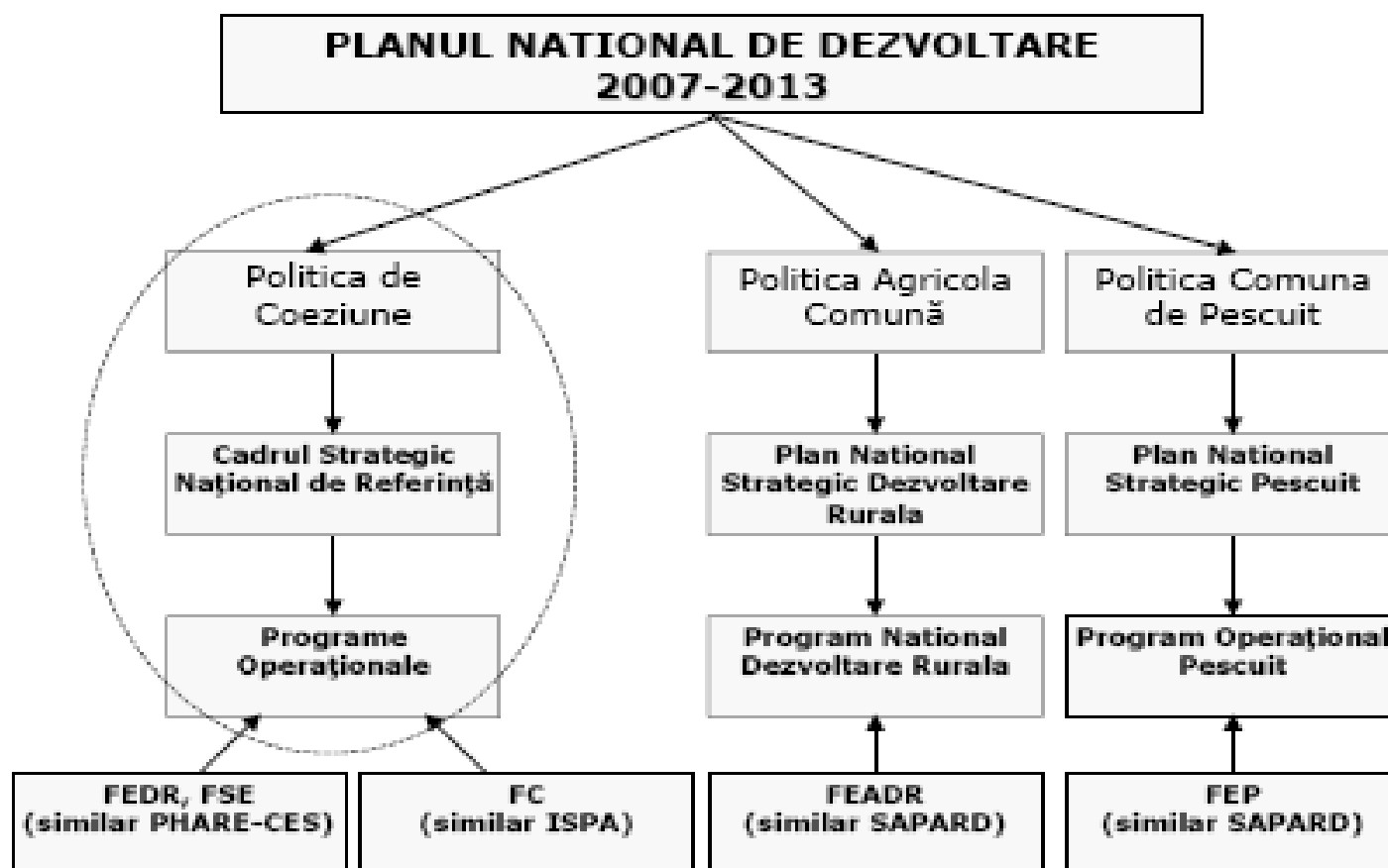
ANEXO N°4 Dificultades que tuvieron que afrontar las PYME en 2009 y 2010



Fuente: europa.eu

Nota: Compania de Consultanță Structural Consulting- "97 IMM-uri din 100 au avut probleme în accesarea de fonduri Uniunea Europeană" <http://www.fonduri-structurale.ro/detaliu.aspx?t=Stiri&eID=873>

ANEXO N°5 Plan nacional de desarrollo período 2007-2013



LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

ANEXO N° 6 Los indicadores que caracterizan el nivel de desarrollo y el potencial económico de la Región Sudeste

INDICATORI	Regiune	Judete						RO
		BR	BZ	CT	GL	TL	VN	
I. Populație, ocupare, șomaj								
I.1 Populație totală (cifre absolute)	2850318	371749	495878	713825	621161	253419	394286	21673328
Populația urbana (%)	55,5	65,3	41,4	71,1	56,9	49,0	37,8	54,9
Populația rurala (%)	44,5	34,7	58,6	29,9	43,1	51	62,2	45,1
Sold migrator	-1623	-457	-402	962	-1625	-287	186	-10095
I. 2 Ocupare								
Populația activa în total populație (%)	38,5	35,9	39,3	42,4	36,4	36,3	37,5	40,6
Populația ocupată în total populație (%)	35,8	32,8	36,7	39,9	33,0	34,2	35,9	38,0
Populația ocupata pe sectoare economice:								
Agricultura (%)	35,3	34,7	44,2	24,3	32,1	40,4	47,9	32,0
Industrie (%)	28,3	35,3	26,9	26,9	30,9	28,3	23,1	30,0
Servicii(%)	36,4	30,0	28,9	48,8	37,0	31,3	29,0	38,0
I.3 Șomajul								
Rata șomajului la 31 decembrie 2004(%)	6,9	8,7	6,7	5,9	9,6	5,6	4,2	6,3
Rata șomajului feminin la 31 decembrie 2004 (%)	6,3	6,3	5,9	7,3	8,4	4,9	3,1	5,6
Ponderea șomerilor neindemnizați în total șomeri înregistrați la 31 decembrie 2004 (%)	63,1	62,6	49,1	56,0	74,2	62,1	75.,	59,3
II. Dezvoltare economică								
II. 1. PIB / locuitor (2003) – euro	2073.7	1884.9	1791.2	2833.7	1880.0	1971.7	1607.5	2420.5
II. 2. Productivitatea muncii (2003) - euro								4625.3
II. 3. Investiții străine directe (mil. euro)	1752							15 040
II. 4. Structuri de afaceri (parcuri industriale, științifice și tehnologice)	4	1		2	1			36
II. 5. IMM								
IMM/ 1000 locuitori (Nr.)	18,19	16,55	16,90	24,29	16,80	16,51	13,52	19,3
IMM total (cifră absolută)	51 785	6133	8351	17377	10427	4171	5326	418499

Situația la 30 iunie 2013 a depunerii și aprobării de proiecte, semnării de contracte de finanțare și efectuării de plăți către beneficiari

Nr. indicator	ALOCARE UE 2007 - 2013 (CUMULATIV)			PROIECTE DEPUSE			PROIECTE DESINATE			PROIECTE ÎN CURS DE EVALUARE			PROIECTE APROBATE										CONTRACTE / DECIZII DE FINANȚARE CU BENEFICIARI										PLAȚI CĂTRE BENEFICIARI										DLC TRANSMIS LA CE		PLAȚI INTERMEDIARE DE LA CE																																																																																																																																																																																																																																								
	Reportare curentă raportare anuală			Euro			Lai			Nume			Valoarea totală (Lei)			Contribuția UE (Lei)			Nume			Nume			Contribuția UE (Lei)			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Valoarea eligibilă (Lei)			Primărie acordată			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)			Contribuția proprie a beneficiarilor			Cheltuieli neeligibile			Total valoarea proiecte (Lei)			Nume			Contribuția UE (Lei)

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

ANEXO N° 8 PROGRAMA OPERACIONAL REGIONAL POR 2007-2013

Stadiul implementării POR la data de 30.09.2013

Millones lei								
Región	Valor alocated (FEDR + Buget de stat)	Proyectos presentados		Proyectos rechazados		Proyectos contratados		Grado de utilización según la cantidad de fondos solicitados a través d ellos proyectos presentados (inscritos)
		Numero	Valor solicitado	Numero	Valor solicitado	Numero	Valor solicitado	
NORD EST	2.861,5	1312	6.380,5	562	1.384,0	508	3.134,4	174,6%
SUD EST	2.323,4	1069	4.689,8	355	1.219,7	450	2.309,8	149,4%
SUD	2.500,4	1019	5.684,5	322	1.664,3	536	2.958,5	160,8%
SUD VEST	2.459,2	961	5.007,7	375	1.135,7	467	2.787,2	157,5%
VEST	1.815,5	774	4.719,0	283	1.151,9	329	2.246,4	196,5%
NORD VEST	2.122,7	1209	4.516,0	611	1.425,7	457	2.390,1	145,6%
CENTRU	1.913,0	1244	5.213,8	644	1.941,2	416	2.150,9	171,1%
BUCURESTI - ILFOV	1.554,8	789	4.255,7	303	1.185,2	301	1.892,3	197,5%
TOTAL	17.550,4	8377	40.467,0	3455	11.107,6	3464	19.869,5	167,3%

* gradul de utilizare reprezintă valoarea solicitată a proiectelor aflate în curs de evaluare și contractate, raportat la valoarea alocărilor financiare

ANEXO N° 9 Fondos europeos P.O.- Evolución mayo 2012-junio 2013

Suma alocată de CE 2007-2013	19.21 mld. euro
Suma rambursată de către CE (inclusiv pre-finanțări)	5.13 mld. euro (26,70 % din alocarea UE)
Suma rambursată de către CE (plăți intermediare)	3.019 mld. euro (15,71% din alocarea UE)
Valoarea plăților către beneficiari (pre-finanțări și rambursări):	5.81 mld. euro , din care contribuția UE: 5.19 mld. euro (27,00 % din alocarea UE)
Valoarea sumelor declarate CE (Rata de absorbție curentă)	3.67 mld. euro (19,10 % din alocarea UE)
Nr. de contracte / decizii de finanțare Valoarea contractelor/ deciziilor de finanțare	9.648 27.65 mld euro , din care val. eligibilă: 21.60 mld. euro, din care contribuția UE: 16.96 mld. euro (88,27 % din alocarea UE)
Nr. de proiecte aprobate Valoarea proiectelor aprobate	12.172 31.27 mld. euro , din care contribuția UE: 18.76 mld. euro (97,63 % din alocarea UE)
Nr. de proiecte depuse Valoarea proiectelor depuse	36.642 63.87 mld. euro , din care contribuția UE: 40.37 mld. euro

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

ANEXO N° 10 Evolución absorción junio 2013 desglose por Programas Operacionales

Program Operacional	Alocare 2007-2013	Contracte/Decizii de finanțare	Plăți către beneficiari	Valoare sume declarate CE	Rata de absorbție curentă	Rambursări de la CE	Rata rambursărilor CE
	EURO	LEI	LEI	EURO	%	EURO	%
POR	3.726.021.762	27.839.177.689	7.607.765.815	1.219.845.309	32,74%	1.101.398.424	29,56%
POS M	4.512.470.138	32.148.295.652	5.690.738.175	764.433.655	16,94%	708.378.497	15,70%
POS T	4.565.937.295	27.270.414.423	1.949.803.394	655.352.851	14,35%	374.526.048	8,20%
POS CCE	2.554.222.109	18.760.572.018	3.356.153.698	369.168.050	14,45%	172.914.330	6,77%
POS DRU	3.476.144.996	15.214.115.442	6.814.009.947	577.704.411	16,62%	577.704.411	16,62%
PODCA	208.002.622	1.227.431.652	312.676.592	51.230.066	24,63%	51.230.066	24,63%
POAT	170.237.790	649.272.410	152.149.777	32.727.009	19,22%	32.535.306	19,11%
TOTAL	19.213.036.712	123.109.279.28 (27,65 mld. Euro)	25.883.297.397 (5,81 mld. Euro)	3.670.461.350	19,10%	3.018.687.081	15,71%

ANEXO N° 11 Proyectos aprobados y contratados dentro del Programa Operacional Competitividad Economica en la Región Sudeste								
Nr. crt.	Nombre del proyecto	Nombre beneficiario	Nombre operación/ DMI con la que se financia dentro de PO CCE (Competitividad Económica)	Valor elegible (LEI)				Total valor proyecto
				Financiación recibida		Contribució n beneficiario	Gastos no elegibles	
				Fondos UE	Presupuesto nacional			
1	Cresterea competitivitatii unitatii producatoare de mobila a SC BADENMOB SRL Braila	SC BADENMOB SRL Str. Ramincu Sarat n° 86, Braila, Romania	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	403.578	68.222	202.200	128.060	802.060
2	Imbunatatirea performantelor productive ale unitatii producatoare de elemente din beton a	SC AZUR CONSTRUCTII SRL	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	146.653	24.791	73.476	46.535	291.455
3	Achizitionarea de utilaje performante in vederea cresterii competitivitatii	SC A.G.GRUPINSTAL SRL str. Calea Munteniei T83 P435 Focsani	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	626.823	105.960	314.051	201.968	1.248.802
4	Achizitie utilaje de constructie	SC EURO Constructii SRL str. Frunzei, n° 77, bl. Flora, ap. 4, GALAȚI	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	393.263	66.479	306.494	164.747	930.983
5	CREAREA UNEI NOI UNITATI DE PRODUCTIE PENTRU FABRICAREA ARMATURILOR METALICE	SC IDACAS SRL Strada Stefan cel Mare 58, Galati, Romania	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	786.968	133.032	398.411	253.568	1.571.979

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

6	Achizitionarea de echipamente performante pentru marirea capacitatii si diversificarea productiei	SC BALCANIC PROD SRL FOCSANI	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	786.968	133.032	394.577	252.840	1.567.417
7	Achizitia de utilaje tehnologice pentru productia de mase plastice	SC BALCANIC BOPP SRL Focsani, Sos Galati, Km 5, VRANCEA ROMANIA	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	786.968	133.032	397.157	250.260	1.567.417
8	ACHIZITE DE ECHIPAMENTE SI UTILAJE PERFORMANTE IN DOMENIUL CONSTRUCTIILOR CIVILE	SC ROM CONSIL GRUP SRL FOCSANI	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	223.214	37.733	117.407	74.958	453.312
9	Achizitia de utilaje performante pentru productia/constructia caselor din lemn	SC PROMILEN SRL Focsani – Vrancea, Str. Cotești 109 VRANCEA	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	786.968	133.032	398.411	253.568	1.571.979
10	DEZVOLTAREA CAPACITĂȚILOR DE PRODUCȚIE PRIN ACHIZIȚIE DE UTILAJE NOI	SC GIMVEST SRL BRAILA	DMI 1.1 DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1 Sprijin financiar de până la 920.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 1	158.397	25.786	224.896	72.025	481.104
11	Achiziție de utilaje și echipamente pentru fabricarea de profile din aluminiu la SC Rico SRL, Loc. Constanța, jud. Constanța	SC RICO SRL S.C. Rico S.R.L. Sediul social: Adresa: Constanta, str. Celulozei n° 11A, cod postal 900155;	DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1. Sprijin financiar de până la 1.075.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 2	778.880	126.794	603.783	345.469	1.854.926
12	Achiziție utilaje și echipamente în vederea modernizării și creșterii capacității de producție vopsele lavabile și tencuieli, la SC ASTEK SA, loc. Ovidiu, jud. Constanța	SC ASTEK SA CONTACT ASTEK CONSTANȚA Sediul Central Str. Industrială n° 22A, loc. Ovidiu, jud. Constanța	DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1. Sprijin financiar de până la 1.075.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 2	749.657	122.037	581.128	276.843	1.729.665
13	DIVERSIFICAREA PRODUCȚIEI PRIN ACHIZIȚIONAREA DE ECHIPAMENTE, LICENȚE ȘI TEHNOLOGII INOVATIVE	SC ECLIPSE SRL Str. Frasinului N° 3 Bl. 5 Sc. A Ap. 4	DMI 1.1 Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM 1.1.1. Sprijin financiar de până la 1.075.000 lei pentru investiții pentru IMM - APEL 2	862.264	140.369	429.700	370.837	1.803.169

ANEXO N° 12 Proyectos aprobados y contratados dentro del Programa Operacional Regional en la Región Sudeste

Axa 4 Sprijinirea dezvoltării mediului de afaceri regional și local
Domeniul 4.3 Sprijinirea dezvoltării microîntreprinderilor

	Titlo Proyecto	BENEFICIARIO	Total Valor Eligible	TOTAL CANTIDADES AUTORIZADAS (entre 12.07.2007 y 31.05.2013)		
				FEDR	Privat	Total gastos eligibles
14	Hala Service Auto	SC SILFAR SERVICE SRL, TULCEA	396.750,00	222.443,31	95.332,85	317.776,16
15	Laborator mobil de realizare si diagnosticare retele de cablu si fibra optica	SC AMIBIOS SRL, BRAILA	253.330,00	176.788,50	75.766,50	252.555,00
16	Cresterea calitatii serviciilor medicale prestate de cabinetul veterinar	SC VET CONSULT SRL	104.900,00	72.543,26	31.089,97	103.633,23
17	O fabrica competitiva pe piata confectiilor metalice	SC ALMAR LOGISTIC SRL	891.883,00	614.105,71	275.902,56	890.008,27
18	Constructie sediu social si achizitie calculatoare si mobilier	SC CONTAUDIT SRL	821.949,00	460.009,50	197.146,91	657.156,41
19	Dezvoltarea bazei tehnico-materiale a Societatii Consumcoop Galati	SC CONSUMCOOP GALATI SOCIETATE COOPERATIVA	1.006.955,47	659.519,10	282.651,06	942.170,16

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

20	Management financiar online	SC DECONTEX SRL	191.269,64	125.152,52	53.636,80	178.789,32
21	Dezvoltarea activitatii prin dotarea cu utilaje performante	SC STYLE CONSTRUCT SRL	665.517,59	454.060,00	195.525,12	649.585,12
22	Achizitie utililaje necesare desfasurarii activitatii de constructie	SC LUCIAN -LKW SRL	1.218.420,00	840.000,00	378.420,00	1.218.420,00
23	Cresterea competitivitatii firmei Romintur prin investitii in vederea modernizarii activitatii	SC ROMINTUR SRL	1.098.515,00	839.000,00	221.661,82	1.060.661,82
24	Achizitii utilaje pentru fabricarea de pesticide si alte produse agrochimice	SC MIFALCHIM GROUP SRL	792.837,00	731.338,00	0,00	731.338,00
25	Dezvoltarea microintreprinderii prin infiintarea unei structuri de primire turistica cu functiuni de cazare si servicii specifice	SC FINANCIAL&BUSINESS CONSULTING GROUP SRL	1.181.645,00	495.931,29	179.653,28	675.584,57

ANEXO N°13 Proyectos rechazados dentro del Programa Operacional Regional y del Programa Operacional Competitividad Economica en la Región Sudeste

	Beneficiario	Nombre del proyecto	Valor total	FEDR	Contrib. gastos elegibles	Contrib. gastos no elegibles
1	SC Consinstal International SRL CONSTANTA	Cresterea competitivitatii si a productivitatii Consinstar International prin achizitia de utilaje si echipamente	678.771,00	399.266,00	171.125,00	108.380,00
2	SC Uliana Construct SRL TULCEA	Achizitii utilaje pentru profile din aluminiu si pvc	482.940,00	281.570,00	124.530,00	76.840,00
3	SC Cerasela Comixt SRL VRANCEA- FOCSANI	Cresterea economica a firmei prin construirea noii hale de productie si achizitionarea de tehnologie inovatoare	1.128.042,00	640.996,89	287.984,11	199.061,00
4	SC Imfor Prod SRL BUZAU- RÂMNICU SARAT	Extinderea si modernizarea productiei de sarpante industriale Rm. Sarat Buzau	1.237.384,00	727.873,00	311.946,00	197.565,00

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

5	SC Climaterm Design SRL BUZAU	Achizitie echipamente si utilaje noi pentru competitivitate si productivitate	842.616,11	492.116,13	215.964,64	134.535,34
6	SC Global Com International SRL CONSTANTA	O investitie pentru viitor	1.233.343,00	700.591,00	314.759,00	217.993,00
7	SC Media Cable SRL CONSTANTA	Achizitie de echipamente si tehnologii noi, moderne pentru activitatea SC Media Cable SRL Harsova	1.235.341,09	726.671,23	311.430,53	197.239,33
8	SC Bid Cable SRL CONSTANTA- HÂRSOVA	Modernizarea retelei de furnizare internet prin achizitionarea de echipamente si tehnologii SC Bid Cable SRL	1.235.341,09	726.671,23	311.430,53	197.239,33
9	SC Ambient Expert SRL BUZAU	Achizitie linie tehnologica pentru fabricarea tamplariei din pvc cu geam termopan	642.600,00	378.000,00	162.000,00	102.600,00
10	SC Colorart SRL GALATI- TECUCI	Achizitionare de utilaje in domeniul prelucrarii si fasonarii sticlei plate	113.545,80	47.707,64	47.709,00	18.129,16
11	SC Tescani IMPEX SRL GALATI	Dotarea cu noi tehnologii a firmei SC Tescani IMPEX srl -Galati	1.301.659,60	710.677,50	383.154,10	207.828,00

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

12	SC Carprest Impex SRL GALATI	Diversificarea serviciilor SC Carprest Impex SRL Galati	1.006.396,78	583.120,00	262.591,58	160.685,20
13	SC Rel Auto Com SRL BUZAU	Achizitia de echipamente specifice activitatii de repararii si intretinere autovehicule, mun. Buzau	165.238,00	96.579,26	42.276,20	26.382,54
14	SC Pulsar SRL TULCEA	Achizitie de echipamente tehnologice noi	90.685,73	53.344,54	22.861,95	14.479,24
15	SC DANI LAU TOUR SRL CONSTANTA	Cresterea competitivitatii si productivitatii	827.700,00	667.500,00	0	160.200,00
16	SC Barbarossa Construct SRL Constanta	Dezvoltarea microintreprinderii prin achizitionarea de echipamente necesare in desfasurarea activitatii de constructii	1.650.733,08	840.000,00	459.424,04	351.309,04
17	S.C. MED CENTER PULS S.R.L. Curtea de Arges	Dezvoltarea firmei prin dotarea cu echipamente medicale	1.040.245,92	836.000,00	2.908,00	201.337,92

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

18	VERCONT SRL Constanta	Dezvoltarea firmei prin dotarea cu echipamente moderne	164.138,00	-	-	-
19	SC MOTOR AG SRL Tulcea	Cresterea competitivitatii si productivitatii	90.685,73	53.344,54	22.861,95	14.479,24
20	LOGITRADE Constanta	Achizitia de echipamente specifice activitatii de distributie ce o desfasoara firma	103.505,76	-	-	-
21	FILIMON PA TECUCI	Dezvoltarea microintreprinderii cu echipament si tehnologie specializata in agricultura	165.238,00	96.579,26	42.276,20	26.382,54
22	CONSTRUCT SRL Constanta	Dezvoltarea microintreprinderii prin achizitionarea de echipamente necesare in desfasurarea activitatii de constructii	1.040.245,92	836.000,00	2.908,00	201.337,92
23	ELCAR SEL BUZAU	Achizitia de echipamente echipamente si dispozitive de ridicat moderne	842.616,11	-	-	-
24	TODORA GALATI	Dezvoltarea firmei prin dotarea cu echipamente moderne in agricultura	110.545,70	46.707,64	45.709,00	18.129,06
25	MERY COSMETICS	Achizitionare de utilaje in domeniul cosmeticii	93.432,79	37.707,64	37.607,00	18.118,15

LAS INVERSIONES CON FONDOS EUROPEOS EN LAS PYME RUMANAS. UNA APROXIMACIÓN A LOS DETERMINANTES DE SU ABSORCIÓN

ANEXO Nº 14 Situación detallada de la absorción de fondos al 28 de febrero de 2013

Reportes sectoriales atribuibles	ALICIAS UE 2007 - 2013 (COMUNITAT)			PROYECTOS DEFINIDOS				PROYECTOS EN CURSO DE EVALUACIÓN		PROYECTOS APLICABLES				CONTRATOS - DECISIONES FINANCIERAS CU BUDGETARIAS						PLAZA LÍNEA BENEFICIARIOS				SOLICITUDS DE LA UE		PLAZA INTERMEDIO DE LA UE			
	Euro		LAI	Número	Valor total (LAI)	Contribución UE (LAI)	% Contribución UE la primera solicitud de reportar al Ministerio UE 2007 - 2013	Número	Número	Número	Contribución UE (LAI)	Total valor proyecto (LAI)	% Contribución UE la primera solicitud de reportar al Ministerio UE 2007 - 2013	Número	Valor elegible (LAI)		Contribución UE la primera solicitud de reportar al Ministerio UE 2007 - 2013	% Contribución UE la primera solicitud de reportar al Ministerio UE 2007 - 2013	Número	Contribución UE (LAI)	Financiación contratada	Total pág (LAI)	% Págs. contribución UE en reportar al Ministerio UE 2007 - 2013	Contribución UE (LAI)	% Decisión de ejecución financiera de la UE en reportar al Ministerio UE 2007 - 2013	Total rendimientos (EUR)	% Suma rendimientos de la UE en reportar al Ministerio UE 2007 - 2013		
	0	1	2 = 1 x 100 / 100	3	4	5	6 = 5 / 100 x 100	7	8	9	10	11	12 = 11 / 100 x 100	13	Contribución UE	Régimen nacional	14	15	16	17	18	19	20 = 19 / 100 x 100	21	22	23 = 22 / 100 x 100	24 = 23 / 100 x 100	25	26 = 25 / 100 x 100
	Al total	0	1	2 = 1 x 100 / 100	3	4	5	6 = 5 / 100 x 100	7	8	9	10	11	12 = 11 / 100 x 100	13	Contribución UE	Régimen nacional	14	15	16	17	18	19	20 = 19 / 100 x 100	21	22	23 = 22 / 100 x 100	24 = 23 / 100 x 100	25
PO Regional	2007/01	3,726,021,762	16,337,889,222	8,243	57,422,319,150	34,830,658,440	212,119	2,807	438	3,726	17,507,739,997	26,279,949,029	107,16	16,688,655,531	2,471,601,341	1,892,002,341	3,688,679,236	26,570,889,143	107,16	2,366,314,653	3,529,319,561	723,012,078	6,626,286,290	39,78	955,833,476	25,40	929,343,633	24,75	
	10/10/2013	3,726,021,762	16,537,947,891	8,232	57,276,151,475	34,758,678,759	210,10	2,840	478	3,699	17,268,470,136	27,372,896,883	104,42	16,952,795,525	2,391,237,567	1,843,616,795	5,577,365,758	25,986,767,145	97,85	2,367,487,525	3,524,098,915	704,754,111	6,506,548,551	35,53	955,833,476	25,40	929,343,633	24,75	
	Diferencia	-	-	11	145,168,235	71,976,681	-	-	33	239,268,736	367,052,186	26	334,963,306	86,424,374	43,002,145	111,713,473	581,212,998	-	-1,172,671	5,220,645	28,257,567	32,365,141	-	-	-	-	-	-	
PO Medio	2007/01	4,512,470,138	19,796,279,961	435	36,554,547,918	24,819,805,745	125,39	139	128	364	19,533,222,308	31,765,937,263	98,72	18,142,137,376	3,789,209,616	473,322,769	7,707,061,158	31,491,736,914	96,74	1,717,145,272	1,955,137,954	551,537,262	4,253,626,588	19,78	581,140,466	12,88	464,566,296	19,30	
	10/10/2013	4,512,470,138	20,028,598,708	435	36,540,576,296	24,807,763,032	122,86	139	131	356	19,395,090,451	31,479,699,799	96,84	18,564,350,144	3,689,425,144	467,313,880	7,495,631,796	30,761,750,959	88,24	1,752,654,558	1,869,967,741	493,213,673	4,115,726,372	19,78	581,140,466	12,88	464,566,296	19,30	
	Diferencia	-	-	0	5,911,711	3,042,713	-	-	2	137,517,857	266,208,084	-	5	577,787,232	75,784,471	6,008,889	211,429,365	875,985,957	-	4,548,414	85,200,213	583,323,589	1,038,421,216	-	-	-	-	-	
PO Transport	2007/01	4,565,937,296	20,020,721,851	155	47,404,269,446	29,296,616,796	146,33	32	-	85	15,302,067,631	27,719,740,255	79,39	15,763,861,754	3,373,431,305	2,558,007	8,128,662,326	27,272,614,271	79,39	0	1,884,652,696	196,817	1,884,759,312	9,41	467,375,696	19,14	295,189,727	5,46	
	10/10/2013	4,565,937,296	20,265,912,684	155	47,404,269,446	29,296,616,796	144,56	32	30	99	15,814,138,220	27,544,432,897	79,32	12,436,631,796	2,789,394,534	2,558,607	7,960,319,797	27,292,864,724	55,51	0	1,884,652,696	106,617	1,884,759,312	9,36	467,375,696	19,14	295,189,727	5,46	
	Diferencia	-	-	0	0	0	-	-	2	111,529,398	166,352,408	-	1	3,335,229,958	588,217,861	0	1,968,342,538	4,989,789,547	-	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
PO Creación Competitividad Económica	2007/01	2,554,222,109	11,199,753,104	18,257	76,776,138,343	36,375,025,151	312,29	5,559	5,581	3,261	10,869,230,630	26,541,896,372	97,38	7,639,915,225	1,354,368,362	3,840,030,537	6,167,116,951	16,901,996,623	68,22	715,235,006	1,041,276,676	425,545,232	2,882,081,914	21,93	369,188,050	14,45	172,314,330	6,77	
	10/10/2013	2,554,222,109	11,336,914,831	18,187	76,646,209,256	34,972,689,366	308,49	5,630	5,549	3,732	10,394,613,245	25,869,266,491	91,98	7,490,374,346	1,290,632,530	3,693,624,335	3,990,496,897	16,479,528,198	47,31	693,406,510	1,004,177,870	395,253,332	2,692,637,742	20,27	369,188,050	14,45	172,314,330	6,77	
	Diferencia	-	-	70	129,948,087	3,335,795	-	-	29	484,517,366	732,665,881	-	46	146,540,867	21,336,373	146,959,202	116,622,054	431,468,515	-	21,793,497	137,989,805	30,271,899	1,891,964,209	-	-	-	-	-	
PO Desarrollo Recursos Humanos	2007/01	3,476,144,994	15,242,236,573	16,380	43,601,338,662	41,316,903,575	271,36	5,173	1,900	3,027	15,214,881,296	16,476,581,879	99,16	12,963,291,319	1,359,246,426	836,094,468	476,335,286	13,293,366,596	82,42	2,489,731,218	2,914,360,138	565,946,167	5,899,063,614	35,24	439,430,812	11,81	439,430,812	11,81	
	10/10/2013	3,476,144,994	15,428,869,565	16,380	43,601,338,662	41,316,903,575	267,78	5,173	1,900	3,027	15,214,881,296	16,476,581,879	99,16	12,979,032,377	1,356,648,226	836,484,086	476,719,507	13,249,683,896	81,08	2,480,296,843	2,900,643,110	498,532,412	5,526,172,545	32,97	439,430,812	11,81	439,430,812	11,81	
	Diferencia	-	-	0	0	0	-	-	0	0	0	0	0	-	-16,540,758	-2,402,798	-389,618	-1,584,221	-	406,525	333,917,028	17,323,745	368,631,249	-	-	-	-	-	
PO Desarrollo Capacidad Administrativa	2007/01	268,002,620	912,049,897	1,571	3,673,752,958	3,688,362,947	337,74	784	7	420	1,088,140,147	1,360,789,924	119,42	1,088,140,147	26,201,282	179,915,353	10,631,282	1,299,888,650	119,42	24,528,678	232,560,000	12,451,077	265,540,646	26,19	51,778,875	24,89	51,230,866	24,82	
	10/10/2013	268,002,620	923,219,636	1,571	3,673,752,958	3,688,362,947	333,66	785	35	429	1,089,140,147	1,360,789,924	117,32	1,089,140,147	26,201,282	179,915,353	10,631,282	1,299,888,650	85,65	24,554,527	209,956,796	11,803,498	246,115,221	25,38	53,861,386	25,40	51,230,866	24,82	
	Diferencia	-	-	0	0	0	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	176,043	22,603,204	647,579	23,424,825	-	-	-	-	-
PO Asistencia Técnica	2007/01	170,237,798	746,458,662	130	846,355,561	855,951,480	87,88	15	0	114	559,888,556	724,735,113	75,31	494,293,423	4,529,786	78,145,895	70,599,361	647,568,464	66,22	5,296,744	130,223,477	1,436,352	144,956,772	19,21	31,537,383	18,53	31,029,913	18,23	
	10/10/2013	170,237,798	756,606,431	130	846,355,561	855,951,480	86,81	15	0	114	559,888,556	724,735,113	74,16	494,293,423	4,529,786	78,145,895	70,599,361	647,568,464	46,02	5,296,744	130,223,477	1,436,352	144,956,772	19,99	31,537,383	18,53	31,029,913	18,23	
	Diferencia	-	-	0	0	0	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	176,043	22,603,204	647,579	23,424,825	-	-	-	-	-
TOTAL	2007/01	19,733,036,712	84,245,303,375	36,171	269,279,462,538	198,965,336,944	289,56	14,679	8,362	11,511	88,689,689,444	136,488,541,279	95,79	73,269,695,483	12,313,339,530	7,283,221,575	26,188,287,596	119,412,844,968	86,90	7,348,281,063	12,296,138,596	3,229,914,574	23,954,384,537	23,81	2,865,243,519	14,91	2,345,764,991	12,28	
	10/10/2013	19,733,036,712	85,277,963,446	36,099	268,599,314,595	198,887,175,714	186,05	14,603	8,124	11,445	79,726,742,116	131,340,312,736	93,46	68,834,414,959	11,538,471,440	7,181,556,155	24,891,564,392	112,156,911,346	80,72	7,383,357,596	11,812,569,884	2,995,696,195	21,916,588,305	22,42	2,866,466,425	14,92	2,346,142,540	11,81	
	Diferencia	-	-	88	289,128,033	73,555,999	-	-	65	972,947,329	1,432,228,549	-	74	4,375,083,324	773,595,471	201,668,419	1,596,723,208	4,056,933,622	-	24,925,557	584,969,896	134,824,779	761,526,232	-	-	-	-	-	

Con informe de febrero 2013 1 euro = 4,3456 lei
Con informe de junio 2013 1 euro = 4,4355 lei

ANEXO N° 15 Plan de Medidas Prioritarias tomadas por el Gobierno, para el fortalecimiento de la capacidad de absorción de los Fondos Estructurales y de Cohesión - Revisión en febrero de 2012 –

**PLANUL DE MĂSURI PRIORITARE PENTRU CONSOLIDAREA CAPACITĂȚII DE ABSORBȚIE A
FONDURILOR STRUCTURALE ȘI DE COEZIUNE**

- revizuire februarie 2012 -

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
1.	Managementul ciclului de proiect de către structurile responsabile de implementarea Programelor Operaționale		
1.1	Monitorizarea stadiului lansării cererilor de proiecte pentru identificarea întârzierilor față de calendarul propus și a impactului acestor întârzieri asupra implementării fiecărui Program Operațional	ACIS	Lunar
1.2	Lansarea în anul 2012 a cererilor de proiecte pentru toate domeniile majore de intervenție/operațiunilor care nu au fost lansate de la începutul perioadei de programare		
	a) POS Transport:	AM POS Transport	Realizat
	• DMI 2.4 <i>Modernizarea și dezvoltarea infrastructurii de transport aerian</i>		
	• DMI 3.1 <i>Promovarea transportului inter-modal</i>		Realizat
	b) POS Creșterea Competitivității Economice:		
	• Operațiunea 1.3.1 <i>Dezvoltarea structurilor de sprijin al afacerilor de interes național și internațional (poli de competitivitate)</i>	AM POSCCE	31 martie 2012
	• Operațiunea 1.3.3 <i>Sprijin pentru integrarea întreprinderilor în lanțurile de furnizori sau clustere</i>	OI IMM	31 mai 2012
	• Operațiunea 2.2.2 <i>Dezvoltarea de poli de excelență</i>	OI CD	Realizat
	• Operațiunea 3.1.2 <i>Sprijin pentru realizarea rețelelor de broadband în zonele de eșec al pieței (zone rurale și zone mici urbane defavorizate din punct de vedere al accesului)</i> - Transmiterea notificării schemei de ajutor de stat către CE - Lansarea cererii de proiecte	MCSI AM POSCCE	31 iulie 2012

* În cazul măsurilor de care răspund mai multe instituții, evidențierea cu litere îngroșate indică instituțiile care au cea mai mare responsabilitate în punerea în aplicare/raportare.

Direcții principale de acțiune / Măsurile prioritare		Responsabil*	Termen
		OI PSI AM POSCCE	30 noiembrie 2012
1.3	Evaluarea stadiului depunerii cererilor de proiecte în cazul domeniilor majore de intervenție/operațiunilor pentru care nu au fost depuse sau a fost depus un număr redus de proiecte, în vederea aplicării unor măsuri de accelerare a elaborării și depunerii de proiecte	ACIS AM-uri	Lunar
1.4	Realizarea unei analize cu privire la volumul alocat cererilor de proiecte cu termen limită de depunere, în raport cu fondurile disponibile pentru fiecare domeniu major de intervenție/operațiune, în vederea redimensionării cererilor de proiecte și asigurării contractării în timp util	ACIS AM-uri	Realizat
1.5	Monitorizarea respectării: <ul style="list-style-type: none"> - termenului pentru consultarea ghidurilor pentru solicitanți înainte de lansarea oricărui apel de proiecte (o lună) - termenului pentru deschiderea primirii de propuneri de proiecte (cel puțin 10 zile lucrătoare de la publicarea variantei finale a ghidului solicitantului) - includerii în ghiduri a obligativității prezentării unei scrisori de confort angajante la depunerea cererilor de finanțare și la semnarea contractelor de finanțare pentru beneficiarii privați care intră sub incidența ajutorului de stat/ de minimis. 	ACIS AM/OI	Permanent
1.6	Monitorizarea duratelor de evaluare și selecție a proiectelor. Efectuarea de analize punctuale în cazul unor durate mari de evaluare și propunerea de soluții în vederea remedierii blocajelor (prin utilizarea Facilității de Asistență Tehnică finanțate din POAT)	ACIS AM-uri	Lunar
1.7	Analiza motivelor care au determinat rate mari de respingere a cererilor de finanțare în cadrul unor PO (POS CCE, PODCA, POSDRU) și stabilirea unor măsuri și recomandări pentru îmbunătățirea calității proiectelor depuse (prin utilizarea Facilității de Asistență Tehnică finanțate din POAT)	ACIS AM-uri	31 mai 2012
1.8	Accelerarea semnării contractelor/deciziilor de finanțare la nivelul domeniilor majore de intervenție/operațiunilor în cazul cărora se înregistrează decalaje majore între momentul aprobării cererii de finanțare și semnarea deciziei de finanțare	AM/OI	A se vedea măsura 1.9

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
1.9	Monitorizarea stadiului semnării contractelor/deciziilor de finanțare pentru a detecta decalajele față de momentul aprobării proiectelor și stabilirea măsurilor de accelerare a procesului de contractare	AM-uri / OI ACIS	Lunar
1.10	Implementarea etapizată a unor soluții de simplificare a procesului de verificare și autorizare a plăților:	AM-uri ACIS ACP	
	1.10.1 Agrearea soluțiilor cu AM-urile și ACP		31 martie 2012
	1.10.2 Elaborarea unei metodologii orizontale de eșantionare în funcție de risc		31 mai 2012
	1.10.3 Implementarea soluțiilor agreate		30 iunie 2012
1.11	Evaluarea de către Autoritatea de Audit a soluțiilor de simplificare rezultate ca urmare a implementării măsurii 1.10, din punct de vedere al asigurării conformității sistemului de management și control	AA	30 zile de la data primirii propunerilor de către AA (aprilie 2012)
1.12	Monitorizarea respectării de către Autoritățile de management a termenului de 45 de zile lucrătoare pentru procesarea cererilor de rambursare a plăților către beneficiari, precum și a duratelor de certificare de către Autoritatea de Certificare și Plată a declarațiilor de cheltuieli, în vederea aplicării măsurilor corective în cazul întârzierilor	ACIS	Lunar
1.13	Monitorizarea țintelor de plăți semestriale stabilite de Autoritățile de Management (care includ volumul plăților interne către beneficiari, al declarațiilor de cheltuieli transmise Autorității de Certificare și Plată și al rambursărilor de către Comisia Europeană), în vederea identificării riscului dezangajării automate de fonduri de către Comisia Europeană	ACIS	Lunar
1.14	Instituirea unui instrument de monitorizare a riscului la nivelul fiecărui Program Operațional	ACIS	Realizat
1.15	Monitorizarea proiectelor prioritare		
	1.15.1 Monitorizarea stadiului implementării și al atingerii țintelor asumate pentru cele 100 proiecte prioritare finanțate din Instrumentele Structurale	AM-uri ACIS	Lunar
	1.15.2 Identificarea la nivelul fiecărui Program Operațional a proiectelor prioritare (în plus față de cele care figurează în lista de 100 proiecte), ce urmează a fi implementate în actuala perioadă de programare	AM-uri ACIS	29 februarie 2012
	1.15.3 Aprobarea de către Guvern a completării listei proiectelor prioritare	ACIS	31 martie 2012

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
	1.15.4 Monitorizarea stadiului contractării și implementării proiectelor nou introduse în listă	AM-uri ACIS	Lunar (începând din aprilie 2012)
2. Aspecte financiare privind gestionarea Programelor Operaționale și a proiectelor			
2.1	Promovarea activă a posibilităților de garantare a împrumuturilor contractate pentru asigurarea contribuției proprii la finanțarea proiectelor de către beneficiarii publici (conform OUG nr. 9/2010) și beneficiarii privați (produse ale FNGC IMM)	FNGC IMM AM/OI ACIS	Realizat
2.2	Flexibilizarea procedurilor de angajare/ordonanțare/lichidare a cheltuielilor publice pentru implementarea multianuală a proiectelor finanțate din instrumente structurale (modificarea Legii nr.500/2002 privind finanțele publice, Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale și a legislației subsecvente)	MFP ACIS	30 septembrie 2012
	2.2.1. Identificarea și analizarea elementelor de blocaj sau de birocrăție excesivă din procedurile de angajare/lichidare/ordonanțare a cheltuielilor publice, relevante pentru implementarea programelor finanțate din instrumente structurale	ACIS ACP AM/OI	A se vedea măsura 2.2
	2.2.2. Modificarea subsecventă a legislației bugetare	MFP ACIS ACP	A se vedea măsura 2.2
2.3	Excepțarea Autorităților de management de la obligația planificării și raportării decedale a disponibilităților în Trezorerie, prin modificarea corespunzătoare a OMFP nr. 2281/2009 cu modificările și completările ulterioare	MFP ACIS	Realizat
2.4	Extinderea categoriilor de cheltuieli eligibile a fi rambursate din instrumente structurale, prin modificarea HG nr.759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale	ACIS	Realizat
2.5	Stabilirea modalităților de confirmare de către MFP/ANAF a nedeductibilității TVA aferent cheltuielilor eligibile pentru categoriile de beneficiari pentru care aceste cheltuieli vor deveni eligibile	MFP/ANAF ACIS	Realizat
2.6	Stabilirea unor reguli orizontale privind supra-contractarea la nivel de program operațional prin completarea Normelor de aplicare a OUG nr. 64/2009	ACIS ACP	Realizat

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
2.7	Îmbunătățirea fluxurilor financiare la nivelul programelor operaționale:		
	2.7.1 Constituirea unui Grup de lucru pentru soluționarea unor probleme identificate în implementarea programelor operaționale	ACIS	ianuarie 2012
	2.7.2. Promovarea, în cadrul Normelor metodologice de aplicare a OUG nr.64/2009, a unor modificări și completări referitoare la acordarea și recuperarea prefinanțării, prezentarea sau executarea unor instrumente de garantare emise în condițiile legii de o societate bancară sau de o societate de asigurări, acordarea și retragerea finanțării proiectelor	ACIS ACP AM/OI	29 februarie 2012
3.	Procedurile de achiziție publică și contractele de achiziție		
3.1	Standardizarea documentațiilor de atribuire și contractelor aferente pentru o serie de domenii cheie de implementare a instrumentelor structurale		
	3.1.1 Standardizarea documentațiilor de atribuire și contractelor aferente pentru domeniile cheie mediu, transport și energie	ANRMAP ACIS MMP MTI MECMA MDRT	31 martie 2012
	3.1.2 Standardizarea documentațiilor de atribuire și contractelor aferente serviciilor de consultanță	ANRMAP ACIS	31 mai 2012
	3.1.3 Identificarea altor domenii pentru care este necesară standardizarea documentațiilor de atribuire și contractelor	ANRMAP ACIS AM-uri	31 martie 2012
	3.1.4 Standardizarea documentațiilor de atribuire și contractelor pentru domeniile identificate	ACIS AM-uri ANRMAP	30 noiembrie 2012
3.2	Stabilirea clară a competențelor instituționale de verificare/control a procedurilor de achiziție publică (contracte de achiziție și acte adiționale), astfel încât să nu existe o suprapunere a verificărilor/controalelor de același tip asupra implementării proiectelor finanțate din instrumente structurale:		

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
	3.2.1 Elaborarea unui document-cadru care să reflecte stabilirea clară a competențelor instituționale de verificare a procedurilor de achiziție publică (contracte de achiziție și acte adiționale), cu luarea în considerare a recomandărilor Comisiei Europene	ANRMAP ACIS AM-uri ACP UCVAP	Realizat
	3.2.2 Evaluarea implicațiilor asupra sistemelor de gestionare și control sub aspectul respectării cerințelor de conformitate	AA	Realizat
3.3	Formalizarea modificărilor necesare în legislația în vigoare, procedurile tuturor instituțiilor vizate, precum și în protocoalele tripartite ANRMAP-UCVAP-AM		
	3.3.1 Formalizarea modificărilor necesare în legislația în vigoare	ANRMAP UCVAP	Realizat
	3.3.2 Formalizarea modificărilor necesare în proceduri și în protocoalele tripartite ANRMAP-UCVAP-AM	AM-uri	Realizat
3.4	Simplificarea și standardizarea listelor de verificare aplicabile în cazul verificărilor efectuate de AM/OI, în baza reglementărilor aplicabile, cu luarea în considerare a recomandărilor Comisiei Europene	ANRMAP ACIS AM-uri	Realizat
3.5	Reanalizarea și simplificarea substanțială/eliminarea procedurilor aplicabile beneficiarilor care nu intră sub incidența OUG nr. 34/2006	AM-uri ACIS	15 martie 2012
3.6	Segregarea funcțiilor în procesul de constatare a neregulilor/emitere a titlului de creanțe		
	3.6.1 Modificarea cadrului legal aplicabil	ACP	15 martie 2012
	3.6.2 Implementarea la nivelul AM-urilor din punct de vedere procedural și organizațional	AM	15 aprilie 2012
4.	Abordarea activităților de control și audit		
4.1	Optimizarea planificării activităților de control și audit prin corelarea, la începutul fiecărui an, a calendarelor și obiectivelor misiunilor entităților care realizează control sau audit la nivelul AM/OI cu calendarul și obiectivele misiunilor Autorității de Audit în calitate de entitate responsabilă în fața Comisiei Europene pentru auditarea fondurilor structurale și de coeziune		

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
	4.1.1 Corelarea calendarelor și obiectivelor misiunilor previzionate în anul 2011 de entitățile care realizează control sau audit la nivelul AM/OI (care vor transmite planurile de audit/control pentru anul 2011 în timp util) cu calendaul și obiectivele misiunilor AA	ACIS AA Ministerele de linie cu rol de AM și OI	Realizat
	4.1.2 Corelarea anuală a calendarelor și obiectivelor misiunilor entităților care realizează control sau audit la nivelul AM/OI cu calendarul și obiectivele misiunilor AA	ACIS AA Ministerele de linie cu rol de AM și OI	Luna ianuarie a fiecărui an
4.2	Adoptarea de către Guvern a OUG privind tratamentul neregulilor apărute în utilizarea fondurilor comunitare și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, a normelor de aplicare aferente și sprijinirea Autorităților de management în elaborarea procedurilor pentru aplicarea unitară a prevederilor legale privind corecțiile financiare		
	4.2.1 Adoptarea de către Guvern a OUG privind tratamentul neregulilor apărute în utilizarea fondurilor comunitare și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora	ACP	Realizat
	4.2.2 Elaborarea proiectului normelor de aplicare și asigurarea consultărilor necesare	ACP DLAF AA AM-uri ACIS ANRMAP	Realizat
4.3	Asigurarea unei interpretări unitare a prevederilor legale privind tratamentul neregulilor prin constituirea unui grup de lucru permanent format din reprezentanții ACP, ACIS și DLAF care să emită soluții unitare, pe baza sesizărilor punctuale primite de la autoritățile de management sau rezultate din propria activitate		
	4.3.1 Agrearea mecanismului în cadrul Comitetului de Management pentru Coordonarea Instrumentelor Structurale	ACIS ACP DLAF AM-uri	A se vedea măsurile 4.3.2, 4.3.3, 4.3.4

Direcții principale de acțiune / Măsurile prioritare		Responsabil*	Termen
	4.3.2 Constituirea Grupului de lucru	ACIS ACP AM-uri	31 martie 2012
	4.3.3 Organizarea reuniunilor Grupului de lucru pentru emiterea soluțiilor unitare privind aplicarea prevederilor legale și diseminarea acestora	ACIS ACP DLAF AM-uri	Trimestrial
	4.3.4 Evaluarea de către Autoritatea de Audit a soluțiilor unitare propuse de către Grupul de lucru	AA	Trimestrial
4.4	Monitorizarea stadiului îndeplinirii recomandărilor prevăzute în rapoartele de audit de sistem și de operațiuni	AA ACIS	Permanent
5.	<i>Influența instituțiilor și procedurilor externe sistemului de gestionare a instrumentelor structurale asupra procesului de evaluare, contractare și implementare a proiectelor</i>		
5.1	Realizarea unei analize independente asupra modului în care instituțiile externe intervin în pregătirea și implementarea proiectelor	ACIS	31 noiembrie 2012
6.	<i>Asigurarea unei capacități administrative adecvate a structurilor responsabile de implementarea Programelor Operaționale</i>		
6.1	Realizarea unei analize instituționale pentru fiecare Program Operațional, care va urmări, în principal, modul de alocare a personalului în cadrul AM/OI, numărul de personal care îndeplinește funcțiile esențiale (evaluare și selecție, contractare, plăți) raportat la numărul de proiecte depuse, contractate și în implementare și la durata proceselor de evaluare și selecție, contractare și plăți, precum și fluxul informațional AM-OI, unde este cazul	ACIS	
	6.1.1 Analiza preliminară a ocupării a 100 de posturi vacante în cadrul AM/OI și a necesarului de posturi suplimentare la nivelul AM/OI		31 ianuarie 2012
	6.1.2 Monitorizarea stadiului ocupării posturilor vacante aprobate prin Memorandumurile de Guvern din 25.11.2011 și 18.01.2012		31 martie 2012
	6.1.3 Finalizarea analizei prin luarea în considerare a ocupării posturilor și a măsurilor de simplificare aplicate la nivelul fiecărei structuri		30 septembrie 2012

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
6.2	Utilizarea mai extinsă a asistenței tehnice disponibile pentru suplimentarea resurselor umane la nivelul structurilor responsabile de implementarea programelor operaționale, cu accent pe activitățile cheie pentru absorbție (evaluare proiecte, contractare, verificare cereri de prefinanțare/rambursare)	AM/OI	Permanent
6.3	Utilizarea prevederilor OUG nr. 32/2010 pentru ocuparea posturilor vacante din schemele organizatorice ale structurilor implicate în coordonarea, managementul și controlul instrumentelor structurale	AM/OI ACP AA ACIS	Permanent
6.4	Promovarea proiectului de act normativ privind angajarea de personal suplimentar finanțat din fonduri structurale și de coeziune	ACIS MMFPS MFP MJ ANRMAP	31 martie 2012
6.5	Monitorizarea nivelului de ocupare în structurile implicate în managementul și controlul instrumentelor structurale (AM, OI, ACP, ACIS, AA), în vederea identificării problemelor semnificative	ACIS	Trimestrial
6.6	Derularea unor sesiuni de formare pentru personalul AM/OI implicat în realizarea verificărilor de management pe tematica riscurilor identificate în domeniul achizițiilor publice (accelerarea nejustificată a termenelor, criterii restrictive de calificare și selecție, folosirea necorespunzătoare a negocierilor directe fără publicare)	ACIS ANRMAP	martie – decembrie 2012
6.7	Derularea unor sesiuni de formare în vederea prevenirii situațiilor de fraudă, incompatibilitate, conflicte de interese și nereguli în cadrul Autorităților de Management și Organismelor Intermediare	ACIS	mai – septembrie 2012
6.8	Finalizarea mecanismului de monitorizare a aplicării <i>Codului de conduită privind evitarea situațiilor de incompatibilitate și conflict de interese de către personalul implicat în gestionarea programelor finanțate din fonduri europene nerambursabile.</i>	ACIS	29 februarie 2012
6.9	Monitorizarea aplicării prevederilor <i>Codului de conduită</i>	ACIS	Permanent

Direcții principale de acțiune / Măsuri prioritare		Responsabil*	Termen
6.10	Utilizarea expertizei tehnice internaționale în scopul îmbunătățirii procesului de implementare a Fondurilor Structurale și de Coeziune		
	6.10.1 Semnarea memorandumurilor de înțelegere cu BEI, BM și BERD	ACIS AM-uri	februarie – aprilie 2012
	6.10.2 Implementarea asistenței	ACIS AM-uri	Conform acordurilor încheiate
7.	Capacitatea și responsabilitatea beneficiarilor		
7.1	Rezilierea de către Autoritățile de Management/Organismele Intermediare a contractelor de finanțare cu beneficiarii în conformitate cu prevederile legale și clauzele contractelor de finanțare și publicarea pe site-urile AM/OI a listei contractelor reziliate.	AM/OI	Permanent
7.2	Publicarea pe site-urile Autorităților de Management a listei cu beneficiarii publici care înregistrează întârzieri majore în implementarea proiectelor	AM-uri	A se vedea măsura 7.1
7.3	Analiza execuției bugetare aferente Titlului 56 „Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile postaderare” și redistribuirea cu celeritate între beneficiarii publici din administrația centrală a fondurilor de la bugetul de stat alocate, în funcție de stadiul implementării proiectelor	ACIS MFP	Trimestrial
7.4	Redistribuirea cu celeritate a fondurilor de la bugetul de stat alocate beneficiarilor publici din administrația centrală (Titlul bugetar 56) între aceștia, în funcție de stadiul implementării proiectelor	MFP ACIS	A se vedea măsura 7.3
7.5	Stabilirea unor reguli orizontale mai stricte de acordare a prefinanțării, prin completarea normelor de aplicare a OUG nr. 64/2009	ACIS ACP AM-uri	Realizat
7.6	Introducerea în Ghidurile pentru solicitanți a obligativității prezentării unei scrisori de confort angajante la depunerea cererilor de finanțare și la semnarea contractelor de finanțare pentru beneficiarii privați care intră sub incidența ajutorului de stat/ de minimis, începând cu apelurile de proiecte ce vor fi lansate în 2011	AM POS CCE OI-uri POS CCE AM POR AM POS DRU	A se vedea măsura 1.5
7.7	Îmbunătățirea capacității beneficiarilor de a depune dosare complete și corecte pentru rambursarea cheltuielilor prin actualizarea continuă, cu exemple cât mai practice, a	AM/OI	Permanent

Direcții principale de acțiune / Măsurile prioritare		Responsabil*	Termen
	documentelor și instrucțiunilor publicate pe Internet de AM/OI		
7.8	Creșterea sprijinului direct acordat beneficiarilor prin îmbunătățirea și extinderea asistenței AM/OI prin: <ul style="list-style-type: none"> ➤ finalizarea analizei măsurilor necesare la nivel AM/OI pentru funcționarea facilităților de tip help-desk și constituirea de echipe de experți care să ofere consultanță directă beneficiarilor pe probleme legate de implementarea proiectelor ➤ lansarea de AT privind help-desk și echipe de experți ➤ înființarea Centrului de informare privind instrumentele structurale, care are și funcții de help-desk orizontal și call center 	AM/OI AM/OI ACIS	29 februarie 2012 30 iunie 2012 31 ianuarie 2012
7.9	Formarea beneficiarilor și potențialilor beneficiari, cu accent pe teme esențiale ce țin de implementarea proiectelor, cum ar fi: achiziții publice, management financiar-bugetar, organizarea activității de management al proiectului etc. și conștientizarea acestora cu privire la necesitatea prevenirii situațiilor de fraudă, incompatibilitate, conflicte de interese și nereguli	AM/OI ACIS	31 decembrie 2012
7.10	Acordarea de sprijin direct în pregătirea de documentații de atribuire pentru beneficiari din administrația publică centrală și locală ale căror proiecte prioritare aprobate se confruntă cu dificultăți și întârzieri din cauza achizițiilor publice, prin intermediul Facilității de Asistență Tehnică finanțate în cadrul POAT	ACIS	mai 2011 – aprilie 2013
7.11	Contractarea de consultanță specializată (din fondurile de asistență tehnică ale POS Transport sau, după caz, din bugetul fiecărui proiect) pentru proiectele implementate de CN CFR S.A.	AM POS Transport CN CFR S.A.	30 aprilie 2012
7.12	Contractarea de consultanță specializată (din fondurile de asistență tehnică ale POS Transport sau, după caz, din bugetul fiecărui proiect) pentru proiectele implementate de CNADNR S.A.	AM POS Transport CNADNR S.A.	30 aprilie 2012

ABSTRACT

THE INVESTMENTS WITH EUROPEAN FUNDS IN ROMANIAN SMES. AN APPROACH TO THE DETERMINANTS OF THE ABSORPTION

The investments with european funds in the romanian SMEs is a complex process whose benefits have been recognized over time, in Romania. But, to get these benefits, it is necessary that each trader know and comply with the requirements of a good mechanism of functionality. Unfortunatly in Romania the absorption rate of the european funds is still very low, the purpose of this thesis is to investigate which are the causes of this situation.

The overall research objective: Romania is a developing country that has great need of european funds, but the unknown is that despite the great need and despite the large number of funding applications (even exceeded available resources), the index absorption of european funds in Romania is very low. The second part of the goal is to identify the factors that determine this behavior and impedes the absorption of european funds in Romania.

From the main objective of the study, other specific objectives derived as:

- Observe the evolution / path SMEs after the fall of communism and during the integration of Romania into the eu;
- Determine how many new businesses were created in the last ten years in Romania;
- Analyze what is the contribution of the SME sector to the economic development;
- Try to show the importance of funding for romanian small and medium enterprises (SMEs) with funds from the European Union;
- To observe to what extent these factors influence the absorption of european funds;
- Rank the factors identified as determinants in the absorption;
- What are the future prospects of SMEs respect to the presentation of projects in the next period, 2014-2020.

At European level and beyond, small and medium enterprises (SMEs) are considered a key factor for integration, growth, employment and overcoming periods of economic crisis. Given that Romania had maintained for decades a system of central planning and public

ownership of the means of production, lacked a private business of SMEs when he disappeared the Soviet system applied in Romania during the communist era and has had to adapt rapidly to the specific context of the European Union starting from a level well below the EU average development, it was possible to make several hypothesis, that at the end of the thesis are confirmed.

The proposed focus for the study has two parts:

The first part will be dedicated to research analyzing the economic framework in which are developed the romanian SMEs and characteristics of European support programs for businesses. This first part starts from the development of SMEs after the fall of the communist regime, based on the balance sheets and reports presented to the Registry of Commerce, the annual reports of the European Union and the National Institute of Statistics. This will follow in detail the evolution of SMEs. Then we continue to monitor developments in SMEs during the accession and integration of Romania into the EU; see the impact it had on SMEs the entry of Romania into the European Union and finally to observe the global impact that the SMEs have had on the national economy.

The second part of this study investigates, in an exploratory mode, about the causes of the low rate of absorption of european funds registered in Romania 2007-2013 programming period. The factors that influence the absorption of these resources and then we also try to identify the contribution of the most important factors that influence the rate of absorption in Romania were identified. In particular it has conducted a survey with 20 questions, which was distributed to 50 SMEs in the South West Region Development, which submitted applications for funding non-refundable european funds in the period 2010-2012. Of the 50 SMEs were interviewed: 25 SMEs have benefited from funding by the Structural funds and other 25 SMEs who applied but ultimately not have benefited from funding european funds in the post-accession period 2007-2013.

The study has a qualitative character and not quantitative due to the limited number of surveys, we will explain in detail your setup, because the choice of the sample of 50 SMEs regarding the target population gives a significant representation on the chosen sample of the

50 SMEs. In order that the number of companies surveyed was representative we have restricted the field as follows: We chose a region (South East) of the eight development regions of Romania; We chose two Operational Programmes of the seven POR from the 2007-2013 programming (POR POCCE); We chose a domain (branch) of each of the two programs (DMI 1.1 and DMI 4.3); We chose three years: 2010-2012 from the 2007-2013 programming period of six years. The reasons why we chose all this it is explain in the first chapter of this thesis.

Between the two categories of factors that we have identified (internal and external) through the questionnaire there are some that stand out in an obvious way: Regarding the internal, the only one who is identified as important, is the lack of financial resources that have to cover the beneficiary of financing in eligible expenses and to cover ineligible costs. The rest of the proposed factors are not considered relevant as a serious impediment to raising funds. By contrast, the vast majority of small businesses emphasize the importance of external factors.

Among the external factors, especially highlights the lack of a well-defined strategic plan by the Government and the Authorities and Agencies Intermediaries, and the high level of bureaucracy were faced SMEs in the process of obtaining financing. Obviously these factors generate other negatively contribute to the absorption.

A little more concrete the above statements we can say that the main results of the survey of beneficiaries of EU projects are:

1. The Romanian Government is primarily responsible for the low rate of absorption. Specifically, 82% of respondents consider the Romanian Government responsible for the low rate of absorption of structural funds and cohesion funds. The year 2013 especially confirms what we have held since the beginning of this investigation, that if the government improved the rules and took special measures in this area, would increase a lot the rate of uptake of EU funds.

2. Institutions and intermediary organisms that coordinate the process of managing projects with EU funds, are other major responsible for the low rate of absorption of funds.

The 72% of respondents accuse the representatives of intermediary bodies and authorities of mismanagement of EU funds. Regarding the actions of these institutions, respondents to the questionnaire noted the high level of bureaucracy and the lack of a strategic plan (in the mechanisms of absorption of funds) well defined as some of the main obstacles to absorption. In turn, the bureaucracy and the lack of a good strategic plan bring more complications in the process of financing funds and delay in payments, etc. 68% of respondents experienced more than 6 months delay in receiving charges once the project is approved and signed the contract; 20% experienced a delay of more than 9 months, which is really worrying, adding it to another waiting period for project approval and contract signing.

3. The lack of resources to cover the part corresponding to co-financing and to meet non-eligible project costs, and it resulting a very important impediment in attracting european funds by SMEs.

4. SMEs have a great need of financial support from financial institutions. 60% have a great need for hiring a loan or a line of credit to carry out the implementation of the project. This percentage demonstrates the need for additional financial support to develop the project further in the context in which reimbursement requests come with much delay, as noted earlier.

5. Comparing between SMEs whose projects were approved and those having no, the problem of co-financing and the need for financial support from financial institutions more evidence in the case of beneficiaries whose projects have not been approved. The percentage that is essential to obtain a loan, is much higher in those cases where the beneficiaries have not received funding for the project, it is clear that this was one of the most important factors contributing to the failure of these SMEs. In changed, in the case of those SMEs whose project was approved, your need for a loan to cover the co financing is much lower (52%) compared with SMEs that have failed (72%).

6. As expected, the crisis has had a negative effect on the rate of absorption of funds. The international financial crisis has left its mark in Romania, especially in regard to the reduction of net flows of internal and external capital.

7. The lack of experience in financing projects with non-refundable by presenting a draft, limited management capacity of beneficiaries to implement projects and to complete applications for funding are other significant impediments to the uptake of funds. We observed that projects and funding applications that were prepared by specialists in the area saw the possibilities for non-reimbursable financing increased significantly compared with those who did not ask specializing in project preparation assistance.

8. Miscommunication of requirements of the projects is another problem faced by beneficiaries in project preparation.

9. Regarding the factors that have determined the small rate of absorption of Structural and Cohesion Funds in Romania, through the surveys we have seen, contrary to our expectations, the beneficiaries do not have much importance as impediments in attracting funds.

10. Despite all difficulties, the majority of respondents expressed interest in further benefit of European cohesion policy scheduled for 2014-2020. The results show its intention to continue to attract large grants by submitting projects in the following period. For different subjective, economic and technical reasons although most has faced a number of technical and financial resources in project implementation problems, yet 72% of SMEs surveyed are interested in applying for funding despite the difficulties that face.

11. Despite its low level of absorption of european funds that came to be used by some SMEs have contributed positively to the development of the same beneficiary company form and local development.

The Government of Romania has much work ahead to take advantage of the resources available to the country through funding from the European Union in the next programming period 2014-2020 and to reduce the gaps between Romania and other countries.